Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год АО " Завод " Марс " (тыс.руб)
(1 часть)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20___ г.[1]	–	( )		( )		( )				–	( )
	5110	за 20___ г.[2]	–	( )		( )		( )				–	( )
в том числе:		за 20___ г.[1]	–	( )		( )		( )				–	( )
(вид нематериальных активов)		за 20___ г.[2]	–	( )		( )		( )				–	( )
		за 20___ г.[1]	–	( )		( )		( )				–	( )
(вид нематериальных активов)		за 20___ г.[2]	–	( )		( )		( )				–	( )
и т.д.			–									–	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20_____ г.[4]	На 31 декабря 20_____ г.[2]	На 31 декабря 20_____ г.[5]
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		–	–	–
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5130			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		–	–	–
(вид нематериальных активов)		–	–	–
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )	–	( )
	5150	за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )	–	( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )	–	( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )	–	( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )	–	( )
		за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )	–	( )
и т.д.			–						–	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20___ г.[1]	-	-	( )	( )	-
	5170	за 20___ г.[2]	-	-	( )	( )	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20___ г.[1]	-	-	( )	( )	-
		за 20___ г.[2]	-	-	( )	( )	-
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[1]	-	-	( )	( )	-
		за 20___ г.[2]	-	-	( )	( )	-
и т.д.			-	-		( )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20___ г.[1]	-	-	( )	( )	-
	5190	за 20___ г.[2]	-	-	( )	( )	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20___ г.[1]	-	-	( )	( )	-
		за 20___ г.[2]	-	-	( )	( )	-
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[1]	-	-	( )	( )	-
		за 20___ г.[2]	-	-	( )	( )	-
и т.д.			-	-			-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов: первоначальная стоимость [3]	выбыло объектов: накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	переоценка: первоначальная стоимость [3]	переоценка: накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в т.ч.	**5200**	за 20 17 г.[1]	313218	155602)	93443	(7703)	7703	(28131)	_	_	398958	(176030)
	5210	за 20 16 г.[2]	286302	(144853)	35202	(8286)	8286	(19035)	_	_	313218	(155602)
Здание,сооружение и оборудование	5201	за 20 17 г.[1]	290718	(150530)	93443	(7703)	7703	(25341)	_	_	376458	168168)
	5211	за 20 16 г.[2]	267866	(142226)	3114	(8262)	8262	(16566)	_	_	290718	(150530)
Транспортные средства	5202	за 20 17 г.[1]	11603	(5072)		(		(2790)	_	_	11603	(7862)
	5212	за 20 16 г.[2]	7539	(2627)	4088	(24)	24	(2469)	_	_	11603	(5072)
Жилфонд,земля	5203	за 20 17 г.[1]	10897	(-)			_	_	_	_	10897	(-)
	5213	за 20 16 г.2	10897	(-)			_	(_)	_	_	10897	(_)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]	_	( )		( )		( )			_	( )
	5230	за 20 ___ г.[2]	_	( )		( )		( )			_	( )
в том числе:	5221	за 20 г.[1]	_	( )		( )		( )			_	( )
Авансы в ОС		за 20 17 г.[1]	25419	( )		( )		( )			6610	( )
		за 20 16 г.[2]	0	( )		( )		( )			25419	( )
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.[1]	18331	113508	(93443)	(93443)	38396
	5250	за 20 16 г.[2]	12205	42140	(813)	(35201)	18331
в том числе:	5241	за 20 17 г.[1]		_	( )	( )	0
Проектные работы	5251	за 20 15 г.[2]	813	_	(813)	( )	0
Оборудование	5242	за 20 17 г.[1]	18331	113508	(93443)	(93443)	38396
	5252	за 20 16	11392	42140	(_)	(35201)	18331
Земельные участки	5243	за 20 17 г.[1]		_		_	0
	5253	за 20 16 г.[2]	0	_	0	_	0

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.[1]	За 20 16 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	2349
в том числе: Здание Блок №1 КРУН-10КВ (13год)Здание котельной		0	2349
Печи ПЭМ,ОКБ		0	0
Пожарная сигнализация		0	0
Оборудование		0	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	_	_
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2162	2284	2227
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	–	–	–
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	–	–	–
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25455	22056	22056
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	–	–	–
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	11234
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	–	–	–

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до	текущей рыночной стоимости	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 17 г.[1]	226		_	( )				226	
	5311	за 20 16 г.[2]	251		_	(25)				226	
в том числе:	5302	за 20 17 г.[1]	226		_	( )				226	
акции	5312	за 20 16 г.[2]	251		_	(25)				226	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 г.[1]	_			( )				_	
	5315	за 20 г.[2]	_			( )				_	
в том числе:		за 20 г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 17 г.[1]	226		_	(_)				226	
	5310	за 20 16 г.[2]	251		_	(25)				226	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря # ___ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	_	_	_
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	_	_	_
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	_	_	_

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группам	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 17 г.[1]	446204	2761	6781112	6686808				540508	(6942)
в том числе:	5420	за 20 16 г.[2]	382910	566	6379745	6316451				446204	(2761)
Сырье,материалы и др.	5401	за 20 17 г.[1]	184468		2105995	2045706				244757	( )
	5421	за 20 16 г.[2]	193846		2018944	2028322				184468	( )
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 17 г.[1]	59476		3339842	3335530				63788	( )
	5422	за 20 16 г.[2]	40377		3088457	3069358				59476	( )
Готовая продукция и товары для пере продажи	5403	за 20 17 г.[1]	202260		1335275	1305572				231963	( )
	5423	за 20 16 г.[2]	148687		1272344	1218771				202260	( )
Резере под обесценение ТМЗ	5404	за 20 17 г.[1]		2761	6942		2761				(6942)
	5424	за 20 16 г.[2]		566	2701		506				(2761)

4.2. Запасы не оплаченные на отчетную дату

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	5861	4484	16619
в том числе: *Материалы*	5441	5861	4484	16619
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г.[1]	–	( )			( )	( )		( )	–	(
	5521	за 20 ____ г.[2]	–	( )			( )	( )		( )	–	(
в том числе:		за 20 ____ г.[1]		( )			( )	( )		( )		(
(вид)		за 20 ____ г.[2]		( )			( )	( )		( )		(
		за 20 ____ г.[1]		( )			( )	( )		( )		(
(вид)		за 20 ____ г.[2]		( )			( )	( )		( )		(
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - в т.ч. всего	5510	за 20 17 г.[1]	280187	166	3790274		3800330				270131	187215
	5530	за 20 16 г.[2]	124799	(3)	3007339		(2851950)	( )			280188	(166
Покупатели и заказчики	5511	за 20 17 г.[1]	235348	166	2261831		2268925				228254	187215
	5531	за 20 16 г.[2]	80096	(1)	2128760		(1973507)	( )			235348	(166
	5512	за 20 17 г.[1]	44839		1528443		1531405				41817	
прочие	5532	за 20 16 г.[2]	44703	( )	878579		(878443)	( )			44839	(
Итого	5500	за 20 17 г.[1]	280187	166	3790274		3800330				270131	187215
	5520	за 20 16 г.[2]	124799	(1)	3007339		(2851950)	( )		x	280187	(166

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]		На 31 декабря 20 16 г.[2]		На 31 декабря 20 15 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	577	577
в том числе: *в т.ч. свыше 3 месяцев*	5541	178363	178363	0	0	577	577
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20				( )	( )	( )	
в том числе: *(вид)*		за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - в т.ч. всего	5560	за 20 17 г.[1]	51897	3237123		(3216399)	( )		72621
	5580	за 20 16 г.[2]	70236	2728664		(2747003)	( )		51897
Поставщики и подрядчики	5561	за 20 17 г.1	5725	1444701		1443634			6792
	5581	за 20 16 г.2	26903	1331723		(1352901)	( )		5725

Задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 17 г.[1]	16545	342566		340867			18244
	5582	за 20 16 г.2	15137	298549		(297141)	( )		16545
Задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 17 г.1	9288	94416		91220			12484
	5583	за 20 16 г.2	9620	86055		86387	( )		9288
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 17 г.1	14157	669509		657543			26123
	5584	за 20 16 г.2	15295	606051		607189	( )		14157
Задолженность перед учредителями	5565	за 20 17 г.1	0				( )		0
	5585	за 20 16 г.2	0				( )		0
Прочие кредиторы	5566	за 20 17 г.[1]	6182	685931		683135			8978
	5586	за 20 16 г.[2]	3281	406286		403385	( )		6182
	5567	за 20 17 г.1							
	5587	за 20 16 г.2	0						
Итого	5550	за 20 17 г.[1]	51897	3237123		3216399	( )		72621
	5570	за 20 16 г.[2]	70236	2728664		2747003	( )	x	51897

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *более 3 месяцев*	5591	0	0	0
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.[1]	За 20 16 г.[2]
Материальные затраты	5610	855115	795635
Расходы на оплату труда	5620	272046	259878
Отчисления на социальные нужды	5630	82779	76658
Амортизация	5640	26032	17190
Прочие затраты	5650	93878	98239
Итого по элементам	5660	1364093	1321568
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-34243	-73968
незавершенного производства	5670	-4312	-19099
готовой продукции	5680	-29396	-54018
расходы будущих периодов	5681	-535	-851
Прочие (коммерческие , управленческие) расходы	5682	116415	145230
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1446265	1392830

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	4921	38596	(35328)	(3057)	8844
в том числе: *резерв по отпускам*	5701	4921	42308	(35328)	(3057)	8844
				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20___ г.[4]	На 31 декабря 20____ г.[2]	На 31 декабря 20____ г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				