Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Общие сведения об организации	
Название организации полное	АО НИИ "Сапфир"
Название организации краткое	АО НИИ "Сапфир"
ОПФ	АО
ИНН	0541016738
ОКПО	07535848
Отчетные период	2016 г.
ФИО руководителя	Тагилаев Азмудин Рамазанович
ФИО гл.бухгалтера	Данильченко Антонина Владимировна
ФИО ответственного	Данильченко Антонина Владимировна
Контактный телефон	(8722) 68-82-38 внут.130
Контактный mail	Antonina.Danilchenko @azimut.ru

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год							На конец года	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016		( )		( )		( )					( )
	5110	за 2015		( )		( )		( )					( )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014
1	2	3	4	5
Всего	5120			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014
1	2	3	4	5
Всего	5130			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 2016		( )		( )		( )		( )
	5150	за 2015		( )		( )		( )		( )

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016		( )	( )	( )	
	5170	за 2015		( )	( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016		( )	( )	( )	
	5190	за 2015		( )	( )	( )	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год						На конец года	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено аморти-зации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная	накопленная амортизация [6]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016	106 817,0	(76 517,0)	0,0	(394,0)	394,0	(538,0)			106 423,0	(76 661,0)
	5210	за 2015	106 908,0	(75 842,0)	0,0	(91,0)		(675,0)			106 817,0	(76 517,0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016		( )		( )		( )				( )
	5230	за 2015		( )		( )		( )				( )

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строитель-ство и незаконченные опера-ции по приобретению, модер-низации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016	1 824,0		( )	( )	1 824,0
	5250	за 2015	1 824,0		( )	( )	1 824,0

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

Наименование показателя	Код	за 2016	за 2015
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5299			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					На конец года	
			первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка[7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначаль-ной стоимости до номи-нальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накопленная корректировка[7]
						первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка[7]				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 2016	40,0			( )				40,0	
	5311	за 2015	40,0			( )				40,0	
в т.ч.: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	53011	за 2016	40,0			( )				40,0	
	53111	за 2015	40,0			( )				40,0	
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	53012	за 2016				( )					
	53112	за 2015				( )					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53013	за 2016				( )					
	53113	за 2015				( )					
Ценные бумаги других организаций - всего	53014	за 2016				( )					
	53114	за 2015				( )					
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	53015	за 2016				( )					
	53115	за 2015				( )					
Предоставленные займы	53016	за 2016				( )					
	53116	за 2015				( )					
Депозитные вклады	53017	за 2016				( )					
	53117	за 2015				( )					
Прочие	53019	за 2016				( )					
	53119	за 2015				( )					

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					На конец года	
			первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка[7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначаль-ной стоимости до номи-нальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накопленная корректировка[7]
						первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка[7]				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные - всего	5305	за 2016				( )					
	5315	за 2015				( )					
в т.ч.: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	53051	за 2016				( )					
	53151	за 2015				( )					
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	53052	за 2016				( )					
	53152	за 2015				( )					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53053	за 2016				( )					
	53153	за 2015				( )					
Ценные бумаги других организаций - всего	53054	за 2016				( )					
	53154	за 2015				( )					
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	53055	за 2016				( )					
	53155	за 2015				( )					
Предоставленные займы	53056	за 2016				( )					
	53156	за 2015				( )					
Депозитные вклады	53057	за 2016				( )					
	53157	за 2015				( )					
Прочие	53059	за 2016				( )					
	53159	за 2015				( )					
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016				( )					
	5310	за 2015				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					На конец года	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 2016	179 621,0	( )	8 756,0	(8 527,0)				179 850,0	( )
	5420	за 2015	176 328,0	( )	24 292,0	(10 133,0)		10 866,0		179 621,0	( )
в т.ч.: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016	16 047,0	( )	56,0	(40,0)				16 063,0	( )
	5421	за 2015	16 147,0	( )	822,0	(922,0)				16 047,0	( )
животные на выращивании и от	5402	за 2016	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
	5422	за 2015	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2016	163 574,0	( )	8 700,0	(8 487,0)				163 787,0	( )
	5423	за 2015	160 181,0	( )	23 470,0	(9 211,0)		10 866,0		163 574,0	( )
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2016	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
	5424	за 2015	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
товары отгруженные	5405	за 2016	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
	5425	за 2015	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
расходы будущих периодов	5406	за 2016	5,0	( )	0,0	(5,0)				0,0	( )
	5426	за 2015	8,0	( )	0,0	(3,0)				5,0	( )
прочие запасы и затраты	5407	за 2016	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )
	5427	за 2015	0,0	( )	0,0	(0,0)				0,0	( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год						Остаток на конец года	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 2015		( )			( )	( )		( )		( )
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5502	за 2016		( )			( )	( )		( )		( )
	5522	за 2015		( )			( )	( )			8 643,0	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016	8 285,0	( )	11 869,0		(11 511,0)	( )			8 285,0	( )
	5530	за 2015	18 845,0	( )	48 753,0		(59 313,0)	( )			3 845,0	( )
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5511	за 2016	3 295,0	( )	16 726,0		(16 176,0)	( )			3 295,0	( )
	5531	за 2015	14 164,0	( )	30 653,0		(41 522,0)	( )			8 285,0	( )
Итого	5500	за 2016	18 845,0	( )	48 753,0		(59 313,0)	( )		X	8 285,0	( )
	5520	за 2015	5 899,0	( )	53 231,0		(40 285,0)	( )		X	18 845,0	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015		На 31 декабря 2014	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						
В т.ч. более 6 месяцев	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за год					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[7]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016				( )	( )	( )	
	5571	за 2015				( )	( )	( )	
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5552	за 2016				( )	( )	( )	
	5572	за 2015				( )	( )	( )	
задолженность перед персоналом организации	5553	за 2016				( )	( )	( )	
	5573	за 2015				( )	( )	( )	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 2016				( )	( )	( )	
	5574	за 2015				( )	( )	( )	
задолженность по налогам и сборам	5555	за 2016				( )	( )	( )	
	5575	за 2015				( )	( )	( )	
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5558	за 2016				( )	( )	( )	
	5578	за 2015				( )	( )	( )	
прочие кредиторы	5559	за 2016				( )	( )	( )	
	5579	за 2015				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016	68 977,0	23 345,0		(23 128,0)	( )		69 194,0
	5580	за 2015	75 486,0	52 529,0		(59 038,0)	( )		68 977,0
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5561	за 2016	44 923,0	11 869,0		(12 149,0)	( )		44 643,0
	5581	за 2015	45 432,0	14 054,0		(14 563,0)	( )		44 923,0
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2016	827,0	5 282,0		(5 808,0)	( )		301,0
	5582	за 2015	1 389,0	14 329,0		(14 891,0)	( )		827,0
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2016	185,0	1 413,0		(1 478,0)	( )		120,0
	5583	за 2015	493,0	3 947,0		(4 255,0)	( )		185,0
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2016	2 101,0	4 397,0		(3 693,0)	( )		2 805,0
	5584	за 2015	5 667,0	10 127,0		(13 693,0)	( )		2 101,0
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2016	1 435,0	0,0		(0,0)	( )		1 435,0
	5588	за 2015	1 435,0	0,0		(0,0)	( )		1 435,0
прочие кредиторы	5569	за 2016	19 506,0	384,0		( )	( )		19 890,0
	5589	за 2015	21 070,0	10 072,0		(11 636,0)	( )		19 506,0
Итого	5550	за 2016	68 977,0	23 345,0		(23 128,0)	( )	X	69 194,0
	5570	за 2015	75 486,0	52 529,0		(59 038,0)	( )	X	68 977,0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015		На 31 декабря 2014	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5590						
в т.ч. более 6 месяцев	5591						

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках

6.1 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	0,0	61,0
Расходы на оплату труда	5620	48,0	2 366,0
Отчисления на социальные нужды	5630	13,0	616,0
Амортизация	5640	16,0	224,0
Прочие затраты	5650	343,0	5 551,0
Итого по элементам	5660	420,0	8 818,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производ-ства	5680	213,0	3 393,0
готовой продукции	5681		
прочее	5682		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

6.2 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	код	За 2016 г.		За 2015 г.	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2341	0,0			0,0
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342	0,0			0,0
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344				
Отчисления в оценочные резервы	2345				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346		0,0	0,0	0,0

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на ко
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700			( )	( )	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015		На 31 декабря 2014	
1	2	3	4	5	6	7	8
Полученные - всего	5800						
Выданные - всего	5810						

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в т.ч.: на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		

	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2016			( )	
	5920	за 2015			( )	

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Указывается отчетный период
11. Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду
13. Указывается отчетная дата периода, аналогичного отчетному периоду

Руководитель организации _____ Тагиласв А.Р.

Главный бухгалтер _____ Даниельченко А.В.