ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2015г.

## 1. Основные средства

### 1.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизации | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация | | | |
| Здания | за 20 15 г. | 635 109 | ( 261 854 ) | 45 895 | ( 522 ) | 476 | ( 17 892 ) | 680 482 | ( 279 270 ) |
| | за 20 14 г. | 644 662 | ( 252 191 ) | 1 841 | ( 11 394 ) | 6 794 | ( 16 457 ) | 635 109 | ( 261 854 ) |
| Сооружения и передаточные устройства | за 20 15 г. | 1 479 928 | ( 434 941 ) | 225 153 | ( 2 897 ) | 2 650 | ( 89 793 ) | 1 702 184 | ( 522 084 ) |
| | за 20 14 г. | 1 017 474 | ( 380 913 ) | 462 733 | ( 279 ) | 278 | ( 54 306 ) | 1 479 928 | ( 434 941 ) |
| Машины и оборудование | за 20 15 г. | 2 890 822 | ( 1 974 916 ) | 53 297 | ( 25 842 ) | 25 646 | ( 241 356 ) | 2 918 277 | ( 2 190 626 ) |
| | за 20 14 г. | 2 776 234 | ( 1 799 191 ) | 173 234 | ( 58 646 ) | 58 711 | ( 234 436 ) | 2 890 822 | ( 1 974 916 ) |
| Транспортные средства | за 20 15 г. | 434 082 | ( 205 240 ) | 1 478 | ( 8 283 ) | 7 768 | ( 53 695 ) | 427 277 | ( 251 167 ) |
| | за 20 14 г. | 423 075 | ( 157 061 ) | 19 187 | ( 8 180 ) | 8 120 | ( 56 299 ) | 434 082 | ( 205 240 ) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | за 20 15 г. | 63 662 | ( 49 047 ) | 1 271 | ( 1 098 ) | 1 098 | ( 5 102 ) | 63 835 | ( 53 051 ) |
| | за 20 14 г. | 61 747 | ( 44 175 ) | 2 607 | ( 692 ) | 609 | ( 5 481 ) | 63 662 | ( 49 047 ) |
| Рабочий скот | за 20 15 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| | за 20 14 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| Многолетние насаждения | за 20 15 г. | 113 | ( 7 ) | - | ( - ) | - | ( 3 ) | 113 | ( 10 ) |
| | за 20 14 г. | 113 | ( 6 ) | - | ( - ) | - | ( 1 ) | 113 | ( 7 ) |
| Другие виды основных средств | за 20 15 г. | 1 077 | ( 405 ) | 87 | ( 87 ) | - | ( 62 ) | 1 077 | ( 467 ) |
| | за 20 14 г. | 2 239 | ( 342 ) | 118 | ( 1 280 ) | - | ( 63 ) | 1 077 | ( 405 ) |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Земельные участки и объекты природопользования | за 20 15 г. | 46 725 | ( - ) | | ( - ) | - | ( - ) | 46 725 | ( - ) |
| | за 20 14 г. | 46 725 | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | 46 725 | ( - ) |
| Затраты на капитальный ремонт основных средств | за 20 15 г. | 205 845 | ( - ) | 205 100 | ( 243 998 ) | - | ( - ) | 166 947 | ( - ) |
| | за 20 14 г. | 128 473 | ( - ) | 235 061 | ( 157 689 ) | - | ( - ) | 205 845 | ( - ) |
| Итого за 2015 г. | | 5 757 363 | ( 2 926 410 ) | 532 281 | ( 282 727 ) | 37 638 | ( 407 903 ) | 6 006 917 | ( 3 296 675 ) |
| Итого за 2014 г. | | 5 100 742 | ( 2 633 879 ) | 894 781 | ( 238 160 ) | 74 512 | ( 367 043 ) | 5 757 363 | ( 2 926 410 ) |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

## 1.2. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2015 |
|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 24 567 | 24 767 | 39 060 |
| Основные средства в запасе | 83 311 | 57 878 | 51 917 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 188 574 | 232 265 | 233 744 |
| Полученные в аренду основные средства, не числящиеся на балансе * | 32 888 | 59 755 | 40 220 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе подготовки к государственной регистрации | 85 049 | 72 804 | 72 804 |
| Основные средства, переведенные на консервацию на срок более одного года | 461 912 | 335 | 305 |
| Основные средства, переданные в залог | 64 354 | 0 | 208 726 |
| Полученные основные средства по договору безвозмездного пользования (за балансом) | 1 480 | 1 480 | 1 480 |

* Земельные участки, эксплуатируемые по договорам аренды (стоимость арендной платы)

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

## 1.3 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование покупателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Затраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1. Незавершенное строительство** | **2015 г.** | **224 178** | **394 151** | **( 17 159 )** | **( 213 675 )** | **387 495** |
| **в том числе:** | **2014 г.** | **585 503** | **170 602** | **( 52 933 )** | **( 478 994 )** | **224 178** |
| Строительство объектов основных средств | 2015 г. | 222 457 | 179 296 | ( - ) | ( 198 058 ) | 203 695 |
| | 2014 г. | 574 020 | 76 887 | ( 0 ) | ( 428 450 ) | 222 457 |
| - Запасы | 2015 г. | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | 2014 г. | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| Приобретение отдельных объектов основных средств | 2015 г. | 40 | 197 393 | ( 0 ) | ( 15 617 ) | 181 816 |
| | 2014 г. | 906 | 49 678 | ( - ) | ( 50 544 ) | 40 |
| Авансы выданные | 2015 г. | 1 681 | 17 462 | ( 17 159 ) | ( - ) | 1 984 |
| | 2014 г. | 10 577 | 44 037 | ( 52 933 ) | ( - ) | 1 681 |
| **2. Незавершенное строительство технологической линии по производству цемента сухим способом на ц/з "Первомайский" производительностью 6000 тонн клинкера в сутки, в том числе:** | **2015 г.** | **17 288 370** | **4 740 101** | **( 3 743 808 )** | **( 264 807 )** | **18 019 856** |
| | **2014 г.** | **15 445 613** | **3 412 704** | **( 1 389 223 )** | **( 180 724 )** | **17 288 370** |
| - строительство объектов основных средств | 2015 г. | 13 049 985 | 4 508 672 | ( - ) | ( 264 807 ) | 17 293 850 |
| | 2014 г. | 11 371 057 | 1 859 652 | ( - ) | ( 180 724 ) | 13 049 985 |
| - Запасы | 2015 г. | 338 640 | 43 196 | ( 299 133 ) | ( - ) | 82 703 |
| | 2014 г. | 391 324 | 98 727 | ( 151 411 ) | ( - ) | 338 640 |
| - авансы выданные | 2015 г. | 3 670 105 | 187 392 | ( 3 396 978 ) | ( - ) | 460 519 |
| | 2014 г. | 3 306 649 | 533 248 | ( 169 792 ) | ( - ) | 3 670 105 |
| - расходы будущих периодов | 2015 г. | 229 640 | 841 | ( 47 697 ) | ( - ) | 182 784 |
| | 2014 г. | 376 583 | 921 077 | ( 1 068 020 ) | ( - ) | 229 640 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3. Незавершенное строительство технологической линии по производству цемента сухим способом на ц/з "Первомайский" производительностью 2000 тонн клинкера в сутки, в том числе: | 2015 г. | **803 294** | **199 729** | **( 36 904 )** | **( - )** | **966 119** |
| | 2014 г. | **720 660** | **95 091** | **( 12 457 )** | **( - )** | **803 294** |
| - строительство объектов основных средств | 2015 г. | 166 454 | 121 838 | ( 877 ) | ( - ) | 287 415 |
| | 2014 г. | 90 591 | 75 863 | ( - ) | ( - ) | 166 454 |
| - Запасы | 2015 г. | 1 395 | 66 890 | ( 9 267 ) | ( - ) | 59 018 |
| | 2014 г. | 1 493 | 116 | ( 214 ) | ( - ) | 1 395 |
| - авансы выданные | 2015 г. | 633 665 | 9 639 | ( 24 340 ) | ( - ) | 618 964 |
| | 2014 г. | 627 596 | 14 677 | ( 8 608 ) | ( - ) | 633 665 |
| - расходы будущих периодов | 2015 г. | 1 780 | 1 362 | ( 2 420 ) | ( - ) | 722 |
| | 2014 г. | 980,00 | 4 435 | ( 3 635 ) | ( - ) | 1 780 |
| 4. Реконструкция вращающейся печи №10 производства "Цементный завод "Пролетарий" с переводом на сухой способ производительностью 6000 тонн клинкера в сутки | 2015 г. | **2 674 670** | **314 422** | **( 377 716 )** | **( - )** | **2 611 376** |
| | 2014 г. | **2 393 205** | **1 943 968** | **( 1 662 503 )** | **( - )** | **2 674 670** |
| - строительство объектов основных средств | 2015 г. | 2 269 017 | 312 832 | ( - ) | ( - ) | 2 581 849 |
| | 2014 г. | 446 204 | 1 822 813 | ( - ) | ( - ) | 2 269 017 |
| - Запасы | 2015 г. | 29 555 | 0 | ( 29 555 ) | ( - ) | 0 |
| | 2014 г. | 25 911 | 3 644 | ( - ) | ( - ) | 29 555 |
| - авансы выданные | 2015 г. | 375 704 | 921 | ( 347 321 ) | ( - ) | 29 304 |
| | 2014 г. | 1 920 794 | 116 357 | ( 1 661 447 ) | ( - ) | 375 704 |
| - расходы будущих периодов | 2015 г. | 394 | 669 | ( 840 ) | ( - ) | 223 |
| | 2014 г. | 296 | 1 154 | ( 1 056 ) | ( - ) | 394 |
| **ВСЕГО** | 2015 г. | 20 990 512 | 5 648 403 | ( 4 175 587 ) | ( 478 482 ) | 21 984 846 |
| | 2014 г. | 19 144 982 | 5 622 365 | ( 3 117 116 ) | ( 659 718 ) | 20 990 512 |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу
по состоянию на 31 декабря 2015 г.

## 2. Финансовые вложения

### 2.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено) | | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | |
| **Долгосрочные-всего** | за 2015 г | 71 882 | - | - | 0 | - | - | 71 882 | - |
| | за 2014 г | 71 882 | - | - | 0 | - | - | 71 882 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Вклады в уставной капитал | за 2015 г | 127 | - | - | - | - | - | 127 | - |
| | за 2014 г | 127 | - | - | - | - | - | 127 | - |
| Акции | за 2015 г | 71 755 | - | - | 0 | - | - | 71 755 | - |
| | за 2014 г | 71 755 | - | - | 0 | - | - | 71 755 | - |
| Векселя | за 2015 г | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2014 г | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочные-всего** | за 2015 г | 378 472 | - | 12 270 943 | (11 351 192) | - | (9 377) | 1 288 846 | - |
| | за 2014 г | 500 970 | - | 11 379 604 | (11 500 662) | - | (1 440) | 378 472 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Ценные бумаги в доверительном управлении ЗАО "ОЭМК-Инвест" | за 2015 г | 378 472 | - | 12 264 943 | (11 351 192) | - | (9 377) | 1 282 846 | - |
| | за 2014 г | 500 970 | - | 11 379 604 | (11 500 662) | - | (1 440) | 378 472 | - |
| Депозитные вклады | за 2015 г | - | - | 6 000 | - | - | - | 6 000 | - |
| | за 2014 г | - | - | - | 0 | - | - | - | - |
| | за 2015 г | - | - | | | - | - | - | - |
| | за 2014 г | | | | | | | | - |
| **Финансовых вложений-итого** | за 2015 г | 450 354 | - | 12 270 943 | (11 351 192) | - | (9 377) | 1 360 728 | - |
| | за 2014 г | 572 852 | - | 11 379 604 | (11 500 662) | - | (1 440) | 450 354 | - |

Справочно: Депозитные вклады в банках отражены по статье бухгалтерского баланса "Денежные средства"

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

## 2.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | на 31 декабря 2015г | на 31 декабря 2014г | на 31 декабря 2013г |
|---|---|---|---|
| **Финансовые вложения, переданные в доверительное управление ЗАО ОЭМК Инвест- всего** | 1 282 846 | 378 472 | 500 970 |
| в том числе: долговые ценные бумаги | 0 | 178 243 | 304 877 |
| долевые ценные бумаги | 1 282 846 | 200 229 | 196 093 |
| в том числе: долевые ценные бумаги, по которым определяется рыночная стоимость | 1 282 846 | 200 229 | 196 093 |
| **Итого** | 1 282 846 | 378 472 | 500 970 |

Управляющий директор_____Солонин И.В.

Гл.бухгалтер_____Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу
по состоянию на 31 декабря 2015 г.

## 3. ЗАПАСЫ

### 3.1 Наличие и движение запасов

тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | Учетная стоимость | |
|---|---|---|---|
| | | на начало периода | на конец периода |
| Запасы -всего | 2015 г. | 7 690 443 | 11 405 325 |
| | 2014 г. | 1 635 447 | 7 690 443 |
| в том числе: | 2015 г. | 1 178 781 | 1 663 164 |
| 1. сырье и материалы | 2014 г. | 1 142 032 | 1 178 781 |
| 2. затраты в незавершенном | 2015 г. | 126 727 | 102 573 |
| производстве | 2014 г. | 63 094 | 126 727 |
| 3. готовая продукция и товары для | 2015 г. | 151 210 | 149 456 |
| перепродажи | 2014 г. | 142 393 | 151 210 |
| | 2015 г. | 6 233 718 | 9 490 125 |
| 4. расходы будущих периодов | 2014 г. | 287 921 | 6 233 718 |
| 5. животные на выращивании | 2015 г. | 7 | 7 |
| и откорме | 2014 г. | 7 | 7 |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому
балансу на 31 декабря 2015г.

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Краткосрочная дебиторская задолженность-всего | за 2015г. | 492 881 | 2 115 | 838 152 | 2 036 |
| | за 2014г. | 344 976 | 5 959 | 492 881 | 2 115 |
| в том числе: покупатели | за 2015г. | 264 556 | 2 115 | 460 597 | 2 036 |
| | за 2014г. | 142 207 | 5 959 | 264 556 | 2 115 |
| авансы выданные | за 2015г. | 53 399 | - | 131 095 | - |
| | за 2014г. | 60 117 | - | 53 399 | - |
| расчеты с бюджетом | за 2015г. | 86 751 | - | 115 087 | - |
| | за 2014г. | 53 779 | - | 86 751 | - |
| расчеты с РЖД по доставке продукции покупателям | за 2015г. | 33 893 | - | 29 108 | - |
| | за 2014г. | 27 437 | - | 33 893 | - |
| расчеты с работниками по полученным займам | за 2015г. | 22 526 | - | 21 353 | - |
| | за 2014г. | 22 061 | - | 22 526 | - |
| прочая дебиторская задолженность | за 2015г. | 31 756 | - | 80 912 | - |
| | за 2014г. | 39 375 | - | 31 756 | - |

Управляющий директор _____Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____Оружило Т.С.

## 4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|
| Краткосрочная кредиторская задолженность-всего | за 2015г. | 2 438 158 | 2 266 594 |
| | за 2014г. | 1 704 637 | 2 438 158 |
| в том числе: поставщики и подрядчики | за 2015г. | 1 537 234 | 1 556 579 |
| | за 2014г. | 1 100 073 | 1 537 234 |
| задолженность перед персоналом | за 2015г. | 38 020 | 38 950 |
| | за 2014г. | 43 139 | 38 020 |
| задолженность по налогам и сборам | за 2015г. | 175 079 | 66 727 |
| | за 2014г. | 54 221 | 175 079 |
| авансы полученные | за 2015г. | 367 630 | 113 918 |
| | за 2014г. | 192 234 | 367 630 |
| расходы по доставке продукции возмещаемые покупателям | за 2015г. | - | - |
| | за 2014г. | - | - |
| расчеты по лизинговым операциям | за 2015г. | 206 438 | 356 560 |
| | за 2014г. | 233 269 | 206 438 |
| прочие кредиторы | за 2015г. | 113 757 | 133 860 |
| | за 2014г. | 81 701 | 113 757 |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
по состоянию на 31 декабря 2015 г.

## 6. Оценочные значения

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало периода | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные значения -всего | 2015г | 3 616 | 2 698 | (2937) | (0) | 3 377 |
| | 2014г | 6 203 | 3 405 | (5804) | (188) | 3 616 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв под снижение стоимости ТМЦ | 2015г | 1 501 | 662 | (822) | - | 1 341 |
| | 2014г | 244 | 1 290 | (33) | | 1 501 |
| Резерв по сомнительным долгам | 2015г | 2 115 | 2 036 | | (2115) | 2 036 |
| | 2014г | 5 959 | 2 115 | (5771) | (188) | 2 115 |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2015г.

## 7. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки | | | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация и убытки |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 15 г.[1] | 220 | ( 122 ) | - | - | - | ( 21 ) | - | - | - | 220 | ( 143 ) |
| | 5110 | за 20 14 г.[2] | 220 | ( 104 ) | - | - | - | ( 18 ) | - | - | - | 220 | ( 122 ) |

**Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 15 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | 220 | 220 | 220 |
| в том числе: *Свидетельство на товарный знак* | | 220 | 220 | 220 |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО Новоросцемент

Пояснение к отчету о финансовых результатах за 12 месяцев 2015г.

## 8.Затраты на производство (издержки обращения)

| Наименование показателя | за 2015 г. | за 2014 г. |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Материальные затраты | 8 044 437 | 7 037 176 |
| Расходы на оплату труда | 859 796 | 897 306 |
| Отчисления на социальные нужды | 270 568 | 279 264 |
| Амортизация | 333 956 | 319 912 |
| Прочие затраты | 666 098 | 930 050 |
| Итого по элементам | 10 174 855 | 9 463 709 |
| Изменение остатков НП и ГП | -25 908 | 72 450 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 10 148 947 | 9 536 159 |

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к отчету о финансовых результатах за 2015 г.

## 9. Прочие доходы и расходы

| № п/п | Наименование показателя | Код строки | Доходы | Расходы |
|---|---|---|---|---|
| | Прочие доходы и расходы | | | |
| | за 12 месяцев 2015 год | | | |
| 1 | - налог на имущество | | - | 46 473 |
| 2 | - проценты по депозитам | | 144 304 | - |
| 3 | - от продажи валюты | | 10 515 | - |
| 4 | - курсовые разницы | | 4 668 844 | 2 490 546 |
| 5 | - прибыль убытки прошлых лет | | 113 754 | 2 508 |
| 5 | - прочие | | 293 610 | 350 387 |
| | ИТОГО прочие доходы/расходы: | | 5 231 027 | 2 889 914 |
| | за 12 месяцев 2014 год | | | |
| 1 | - налог на имущество | | - | 43 288 |
| 2 | - проценты по депозитам | | 165 776 | - |
| 3 | - от продажи валюты | | - | 562 |
| 4 | - курсовые разницы | | 3 147 850 | 687 533 |
| 5 | - прибыль убытки прошлых лет | | 7 839 | 8 329 |
| 5 | - прочие | | 157 285 | 209 930 |
| | ИТОГО прочие доходы/расходы: | | 3 478 750 | 949 642 |

Управляющий директор Солонин И. В.

Главный бухгалтер Оружило Т.С.