Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) за 2013 год

Открытое акционерное общество "Авиационная компания "Восток"

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 период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убытоx от обесце-нения	первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г.[1]	35	(32)	-	(-)	-	(2)	-	-	-	35	(34)
	5110	за 20 12 г.[2]	864	(860)	-	(829)	829	(2)	-	-	-	35	(32)
в том числе:	5101	за 20 13 г.[1]	16	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	16	15)
товарный знак	5111	за 20 12 г.[2]	16	(12)	-	(-)	-	(2)	-	-	-	16	(14)
	5102	за 20 13 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
конструкторская документация	5112	за 20 12 г.[2]	642	(642)	-	(642)	642	(-)	-	-	-	-	(-)
	5103	за 20 13 г.[1]	-	(-)	-	( )		(-)	-	-	-	-	(-)
экологическая документация	5113	за 20 12 г.[2]	21	(21)	-	(21)	21	(-)	-	-	-	-	(-)
	5104	за 20 13 г.[1]	19	(19)	-	( )		(-)	-	-	-	19	(19)
программы для ЭВМ	5114	за 20 12 г.[2]	185	(185)	-	(166)	166	(-)	-	-	-	19	(19)
и т.д.													

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[5]
Всего	5130			
в том числе: программы для ЭВМ *(вид нематериальных активов)*	5131	19	19	185
экологическая документация *(вид нематериальных активов)*	5132	-	-	21
конструкторская документация *(вид нематериальных активов)*	5133	-	-	642
(вид нематериальных активов)				
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	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [5]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [5]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 13 г.[1]	720929	(576953)	56601	(4554)	2008	(49835)		-	772976	(624781)
	5210	за 20 12 г.[2]	668381	(562492)	57127	(4579)	4568	(19029)	-	-	720929	(576953)
в том числе:	5201	за 20 13 г.[1]	21225	(6471)	-	(2597)	61	(287)	-	-	18627	(6983)
здания	5211	за 20 12 г.[2]	21225	(6471)	-	(-)	-	(290)	-	-	21225	(6756)
	5202	за 20 13 г.[1]	16682	(10322)		( )		(400)	-	-	16682	(10722)
сооружения	5212	за 20 12 г.[2]	17132	(10368)	-	(450)	450	(400)	-	-	16682	(10322)
	5203	за 20 13 г.[1]	44536	(21869)	18003	(930)	920	(5500)	-	-	61668	(26497)
машины и оборудование	5213	за 20 12 г.[2]	35523	(18271)	9387	(374)	374	(4001)	-	-	44536	(21869)
	5204	за 20 13 г.[1]	138585	(113132)	-	(-)	-	(4422)	-	-	138585	(117556)
двигатели	5214	за 20 12 г.[2]	138585	(108429)	-	(-)	-	(4703)	-	-	138585	(113132)
	5205	за 20 13 г.[1]	19412	(15783)	26252	( )		(27825)	-	-	50487	(47952)
транспорт	5215	за 20 12 г.[2]	17787	(14301)	2203	(578)	567	(2019)	-	-	19412	(15783)
	5206	за 20 13 г.[1]	444872	(392201)	7960	( )		(7513)	-	-	452832	(399716)
СВП	5216	за 20 12 г.[2]	406344	(391551)	41577	(3049)	3049	(3695)	-	-	444872	(392201)
	5207	за 20 13 г.[1]	31936	(16890)	4386	(1027)	1027	(3888)	-	-	30414	(15355)
прочие	5217	за 20 12 г.[2]	31785	(13098)	279	(128)	128	(3921)	-	-	31936	(16890)
	5208	за 20 13 г.[1]	3681	(-)		(-)	-	(-)	-	-	3681	(-)
земля	5218	за 20 12 г.[2]	-	(-)	3681	(-)	-	(-)	-	-	3681	(-)

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 13 г.[1]	5297	68278	(0)	(56601)	16975
	5250	за 20 12 г.[2]	2800	59624	(0)	(57127)	5297
в том числе:		за 20 13 г.[1]	5297	10274	(0)	(0)	15572
здания		за 20 12 г.[2]	0	5297	(0)	(0)	5297
		за 20 13 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
сооружения		за 20 12 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 13 г.[1]	0	19406	(0)	(18003)	1403
машины и оборудование		за 20 12 г.[2]	0	9387	(0)	(9387)	0
		за 20 13 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
двигатели		за 20 12 г.[2]	0	52415	(0)	(52415)	0
		за 20 13 г.[1]	0	26252	(0)	(26252)	0
транспорт		за 20 12 г.[2]	0	2203	(0)	(2203)	0
		за 20 13 г.[1]	0	7960	(0)	(7960)	0
СВП		за 20 12 г.[2]	0	41577	(0)	(41577)	0
		за 20 13 г.[1]	0	4386	(0)	(4386)	0
прочие		за 20 12 г.[2]	0	279	(0)	(279)	0
		за 20 13 г.[1]	0		(0)	( )	0
пробретение земли		за 20 12 г.[2]	2800	881	(0)	(3681)	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г.[1]	За 20 12 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20968	41577
в том числе: *реконструкция теплосети*		0	0
расширение ангара под АН 38		0	0
мдернизация,дооборудование СВП		20968	41577
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-)	(-)
(объект основных средств)		-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[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	464220	405560	255143
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.)	5286	32263	20814	23415

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					выбыло (погашено)					
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной) / текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7] (резерв под обесценение финансовых вложений)
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г.[1]	10	0	0	(10)	(0)		0	0
	5311	за 20 12 г.[2]	30	20	0	(20)	(20)		10	0
в том числе:		за 20 13 г.[1]	0			(0)	( )		0	
(Акции)		за 20 12 г.[2]	0			(0)	( )		0	
(Учредит.		за 20 13 г.[1]	10	0	0	(10)	(0)		0	0
взнос)		за 20 12 г.[2]	30	20	0	(20)	(20)		10	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г.[1]				( )	( )			
	5315	за 20 12 г.[2]				( )	( )			
в том числе:		за 20 13 г.[1]				( )	( )			
(группа, вид)		за 20 12 г.[2]				( )	( )			
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 13 г.[1]	10	0	0	(10)	( )		0	0
	5310	за 20 12 г.[2]	30	20	0	(20)	( )		10	0

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 группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 13 г.[1]	79 875	(98)	283 754	(273 472)		-		90 157	(98)
	5420	за 20 12 г.[2]	57 511	(132)	348 311	(325 947)	34	-		79 875	(98)
в том числе:		за 20 13 г.[1]	34 946	-	185 129	(187 153)	-	-		32 922	
(ГСМ)		за 20 12 г.[2]	22 897	-	200 814	(188 765)	-	-		34 946	
в том числе:		за 20 13 г.[2]	36 389	( )	79 554	(68 769)		-		47 174	(0)
(Запасные части)		за 20 12 г.[2]	29 165	(132,00)	125 697	(118 473)	34	-		36 389	(98)
в том числе: *(Инвентарь и хоз. принадл.)*		за 20 13 г.[2]	3 039	-	3 980	(4 174)	-	-		2 844	
		за 20 12 г.[2]	2 914	-	7 131	(7 006)	-	-		3 039	
в том числе: *(Сырье и материалы)*		за 20 13 г.[2]	2 827	-	8 151	(7 510)	-	-		3 468	
		за 20 12 г.[2]	1 505	-	8 834	(7 512)	-	-		2 827	
в том числе:		за 20 13 г.[2]	2 509	-	2 617	(1 489)	-	-		3 638	
(Прочие)		за 20 12 г.[2]	872	-	2 374	(737)	-	-		2 509	
в том числе:		за 20 13 г.[1]	165	-	4 323	(4 377)	-	-		111	
(Товары для перепродажи)		за 20 12 г.[2]	158	-	3 461	(3 454)	-	-		165	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 2012 г. г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *Запасные части*		6844	0	2118
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)[5]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [5]	погашение	списание на финансовый результат [5]	списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 13 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 12 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: *покупатели и заказчики*		за 20 13 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 12 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
авансы выданные		за 20 13 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 12 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
прочая		за 20 13 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 12 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г.[1]	276487	(9298)	239534		(254999)	(75)	(9095)		251852	(259)
	5530	за 20 12 г.[2]	261500	(9808)	266239		(251002)	(106)	(144)		276487	(9298)
в том числе: *покупатели и заказчики*		за 20 13 г.[1]	181959	(9095)	182479		(171271)	(6)	(9095)		184066	( )
		за 20 12 г.[2]	169124	(9517)	172722		(159644)	(101)	(142)		181959	(9095)
авансы выданные		за 20 13 г.[1]	57545	( )	37576		(57411)	( )			37710	( )
		за 20 12 г.[2]	64398	( )	57234		(64087)	( )			57545	( )
прочая		за 20 13 г.[2]	36983	(203)	19479		(26317)	(69)	( )		30076	(259)
		за 20 12 г.[2]	27978	(291)	36283		(27271)	(5)	(2)		36983	(203)
Итого	5500	за 20 13 г.[1]	276487	(9298)	239534		(254999)	(75)	(9095)	x	251852	(259)
	5520	за 20 12 г.[2]	261500	(9808)	266239		(251002)	(106)	(144)	x	276487	(9298)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]		На 31 декабря 20 12 г.[2]		На 31 декабря 20 11 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	360	101	9493	195	11033	1225
в том числе: *покупатели и заказчики*		360	101	9493	195	11033	1225

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 13 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20 12 г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе: *(вид)*		за 20 13 г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 12 г.[2]				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 13 г.[1]	90686	90146		(78549)	(1057)		101226
	5580	за 20 12 г.[2]	86832	75971		(72046)	(71)		90686
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*		за 20 13 г.[1]	35225	35655		(26699)	(1)		44180
		за 20 12 г.[2]	36456	26360		(27580)	(11)		35225
- *авансы полученные*		за 20 13 г.[1]	6029	4053		(3427)	(1039)		5616
		за 20 12 г.[1]	11655	5220		(10787)	(59)		6029
- *расчеты по налогам и сборам*		за 20 13 г.[1]	7232	8471		(7232)			8471
		за 20 12 г.[1]	6957	7232		(6957)			7232
- *прочая*		за 20 13 г.[1]	42200	41967		(41191)	(17)		42959
		за 20 12 г.[1]	31764	37159		(26722)	(1)		42200
Итого	5550	за 20 13 г.[1]	90686	90146		(78549)	(1057)	x	101226
	5570	за 20 12 г.[2]	86832	75971		(72046)	(71)	x	90686

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 13 г.[1]	За 20 12 г.[2]
Материальные затраты	5610	572091	682984
Расходы на оплату труда	5620	364342	381405
Отчисления на социальные нужды	5630	102730	94098
Амортизация	5640	23815	18980
Прочие затраты	5650	319030	358282
Итого по элементам	5660	1382008	1535749
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1382008	1535749

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	100082	86127	(120642)	(2675)	62892
в том числе: *(резерв на выплату отпусков)*		38519	83953	(74668)	(0)	47804
(резерв на выплату годового вознаграждения)		61563	2174	(45974)	(2675)	15088
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	61616	62599	33085
в том числе: *(гарантии)*				
(передано в залог)		61616	62599	33085

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 13 г.[1]		За 20 12 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	61632		53444	
в том числе:					
Дотация на транспортную работу	5901	59134		51300	
Субсидия на содержание аэропортов Крайнего Севера	5903	2498		2144	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г.[1]	5910			( )	
20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе:					
(наименование цели) 20 ____ г.[1]				( )	
20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.					

Руководитель _____ Ткач А.К.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Лебедева А.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"21" марта 20 14 г.

Примечания

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.