

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

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 НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы _ всего	5100	За 20 16 г.1)	923	(613)	92	(-)	-	(73)	-	-	-	1 015	(686)
	5110	За 20 15 г.2)	960	(682)	129	(166)	166	(97)	-	-	-	923	(613)
в том числе:	5101	За 20 16 г.1)	923	(613)	92	(-)	-	(73)	-	-	-	1 015	(686)
	5111	За 20 15 г.2)	960	(682)	129	(166)	166	(97)	-	-	-	923	(613)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Всего	5120	1 015	923	960
в том числе:	5121	1 015	923	960

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Всего	5130	138	138	271
в том числе:	5131	138	138	271

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 16 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 15 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 16 г.1)								
	5151	За 20 15 г.2)								

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

Наименование показателя	код НИ/стат	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 16 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 15 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 16 г.1)					
	5171	За 20 15 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов _ всего	5180	За 20 16 г.1)	-	92	(-)	(92)	-
	5190	За 20 15 г.2)	64	45	(-)	(109)	-
в том числе:	5181	За 20 16 г.1)	-	92	(-)	(92)	-
	5191	За 20 15 г.2)	64	45	(-)	(109)	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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 16 г.1)	13 290	3 226	(125)	(8 312)	8 079
	5250	За 20 15 г.2)	13 667	386	(399)	(364)	13 290
в том числе:	5241	За 20 16 г.1)	13 290	3 226	(125)	(8 312)	8 079
	5251	За 20 15 г.2)	13 667	386	(399)	(364)	13 290

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 16 г.1)	За 20 15 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции _ всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации _ всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	102 658	102 694	101 848
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	5 485	5 542	5 542
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	18 053	18 447	18 447
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные _ всего	5301	3а 20 16 r.1)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
	5311	3а 20 15 r.2)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
в том числе:	5302	3а 20 16 r.1)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
	5312	3а 20 15 r.2)	8 358	-	-	(-)	-	-	-	8 358	-
Краткосрочные _ всего	5305	3а 20 16 r.1)	20 000	-	155 282	(150 000)	-	1 282	-	16 000	-
	5315	3а 20 15 r.2)	-	-	73 379	(53 000)	-	598	-	20 000	-
в том числе: депозитные счета	5306	3а 20 16 r.1)	20 000	-	155 282	(150 000)	-	1 282	-	16 000	-
	5316	3а 20 15 r.2)	-	-	73 379	(53 000)	-	598	-	20 000	-
Финансовых вложений _ итого	5300	3а 20 16 r.1)	28 358	-	155 282	(150 000)	-	1 282	-	24 358	-
	5310	3а 20 15 r.2)	8 358	-	73 379	(53 000)	-	598	-	28 358	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге , всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) , всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы , всего	5400	За 20 16 г.1)	40 177	(-)	169 973	(165 574)	-	-	X	44 576	(-)
	5420	За 20 15 г.2)	37 188	(-)	125 735	(122 746)	-	-	X	40 177	(-)
в том числе:	5401	За 20 16 г.1)	40 177	(-)	169 973	(165 574)	-	-	-	44 576	(-)
	5421	За 20 15 г.2)	37 188	(-)	125 735	(122 746)	-	-	-	40 177	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату _ всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору _ всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погаше- ние	списание на финансово- й результат8)	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность _ всего	5501	За 20 16 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 15 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 16 г.1)										
	5522	За 20 15 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность _ всего	5510	За 20 16 г.1)	26 637	(-)	25 457	-	(19 955)	(-)	-	-	32 139	(-)
	5530	За 20 15 г.2)	26 462	(-)	19 890	-	(18 065)	(1 650)	-	-	26 637	(-)
в том числе:	5511	За 20 16 г.1)	26 637	(-)	25 457	-	(19 955)	(-)	-	-	32 139	(-)
	5531	За 20 15 г.2)	26 462	(-)	19 890	-	(18 065)	(1 650)	-	-	26 637	(-)
Итого	5500	За 20 16 г.1)	26 637	(-)	25 457	-	(19 955)	(-)	-	X	32 139	(-)
	5520	За 20 15 г.2)	26 462	(-)	19 890	-	(18 065)	(1 650)	-	X	26 637	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 16 г.4)		20 15 г.2)		20 14 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 16 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 15 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:									
	5552	За 20 16 г.1)							
	5572	За 20 15 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность _ всего	5560	За 20 16 г.1)	16 593	11 588	-	(8 515)	(-)	-	19 666
	5580	За 20 15 г.2)	11 660	8 943	21	(3 990)	(41)	-	16 593
в том числе:									
	5561	За 20 16 г.1)	16 593	11 588	-	(8 515)	(-)	-	19 666
	5581	За 20 15 г.2)	11 660	8 943	21	(3 990)	(41)	-	16 593
Итого	5550	За 20 16 г.1)	16 593	11 588	-	(8 515)	(-)	X	19 666
	5570	За 20 15 г.2)	11 660	8 943	21	(3 990)	(41)	X	16 593

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 16 г.1)	За 20 15 г.2)
Материальные затраты	5610	29 485	30 898
Расходы на оплату труда	5620	6 170	6 358
Отчисления на социальные нужды	5630	1 800	1 835
Амортизация	5640	7 886	8 043
Прочие затраты	5650	1 104	1 215
Итого по элементам	5660	46 445	48 349
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	1
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	339	1 002
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	46 784	49 350

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства _ всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5701					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Полученные _ всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		код НИ/ стат	За 20 16 г.1)		За 20 15 г.2)		
Получено бюджетных средств __ всего		5900	-		-		
в том числе:		5901	-		-		
на текущие расходы							
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-		
Бюджетные кредиты _ всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
		20 16 г.1)	5910	-	-	-	-
		20 15 г.2)	5920	-	-	-	-
		20 16 г.1)	5911				
		20 15 г.2)	5921				
в том числе:							

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.

10. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах за 2016 год были сформированы исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Состав Совета директоров предприятия:

- Перин В.Г. - генеральный директор
- Перин Р.В.
- Перина Т.Н. - заместитель директора по общим вопросам
- Шеренкова Е.В. - медработник
- Самуйлова Е.В.

В отчетном периоде выплачено вознаграждение совету директоров в размере 1056 тыс. рублей., начислено страховых взносов на вознаграждение на сумму 286,2 тыс. руб.

Расходы предприятия на приобретение энергетических ресурсов:

электроэнергии – 4925,4 тыс.руб.(в том числе НДС);

теплоэнергии – 1263,2 тыс.руб.(в том числе НДС);

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу за 2016 год составил 1274,4 тыс.руб.;

Информация о связанных сторонах:

Организация имеет доли в уставном капитале обществ более 20%:

ООО «ВГ» - 75,5 %;

ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 53,6%;

ООО «Русско-Финская Компания» - 100%;

Предприятие поставило связанным лицам за 2016 год на сумму:

- продукции, материалов, работ и услуг: ООО «ВГ» - 28,9 тыс. руб., ООО «Русско-Финская Компания» - 0, ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 59124,9 тыс. руб.;
 - услуг по предоставлению в пользование имущества и нематериальных активов: ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 10178,2 тыс. руб.;
 - основных средств: ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 3304,5 тыс. руб.;
- Предприятие приобрело у связанных лиц за 2016 год на сумму:
- продукции, материалов, работ и услуг: ООО «ВГ» - 0, ООО «Русско-Финская Компания» - 0, ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 71305,9 тыс. руб.;
 - услуг по предоставлению в пользование имущества: ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 933,5 тыс. руб.;
 - основных средств: ОАО «ЛВЗ «Вереск» - 778,3 тыс. руб.;
 - нематериальных активов: ООО «Русско-Финская Компания» - 60,0 тыс. руб.

Состав аффилированных лиц на 31 декабря 2016г.:

Перин В.Г., Перин Р.В., Перина Т.Н., Шеренкова Е.В., Самуйлова Е.В..

Вступительные и сопоставимые данные

Данные вступительных остатков на начало 2016 года соответствуют данным на конец 2016 года, преемственность баланса соблюдена.

Основные моменты учетной политики:

- Предприятие применяет общую систему налогообложения;
- В организации выручка от реализации продукции, работ и услуг для целей бухгалтерского учета определяется по мере отгрузки продукции покупателям и оказания услуг заказчикам;
- Для целей бухгалтерского и налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 40000 руб. и сроком службы более 12 месяцев и учитывается на

счете 01 «Основные средства» (п.5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденное приказом Минфина РФ №26н от 30.03.2001г.);

- Амортизация объектов основных средств производится линейным методом в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, ежемесячно;
- Учет материально- производственных запасов, осуществляется по методу средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»);
- Расходы организации делятся на прямые и косвенные. Прямые, собираемые по дебету счетов «Основное производство» 20-1 (производство безалкогольных напитков) , 23-4 (производство бутылки ПЭТ) и косвенные, отражаемые по дебету счетов 25 «Общепроизводственные расходы» (с использованием соответствующих субсчетов) и 26 «Общехозяйственные расходы» (с использованием соответствующих субсчетов), по окончании отчетного периода косвенные расходы включать в себестоимость готовой продукции, работ (услуг) в результате распределения. Калькулировать полную фактическую себестоимость продукции, работ (услуг) (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Генеральный директор

 Перин В.Г.

Главный бухгалтер

 Соколов С.И.

