

Организация **ОАО "Метровагонмаш"**

ИНН 5029006702

ОКПО 05804803

Вид экономической деятельности **Производство железнодорожного подвижного состава**

Приложение № 3

к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации от

02.07.2010 № 66н

Пояснение к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2015 года

Единица измерения: тыс. 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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	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	накоплен- ная амортиза- ция	первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	208	(79)	120 057	0	0	(16)	0			120 265	(95)
	за 20 <u>14</u> г. ²	179	(70)	41	(12)	6	(15)				208	(79)
в том числе: <i>патенты</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	113	(17)	120 057	0	0	(10)				120 170	(27)
	за 20 <u>14</u> г. ²	82	(16)	41	(12)	6	(9)				111	(19)
<i>товарные знаки</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	97	(65)	0	0	0	(6)				97	(71)
	за 20 <u>14</u> г. ²	97	(54)	0	0	0	(6)				97	(60)
<i>прочие</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	0	0	0	0	0	0				0	0
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	0	0	0	0	0				0	0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе: патенты	0	0	0
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

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

Наименование показателя	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	за 20 <u>15</u> г. ¹	116207	3848	0	(120 055)	0
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	116 207			116 207
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>15</u> г. ¹	116 207	3822	0	(120 029)	0
	за 20 <u>14</u> г. ²		116207			116 207
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	0	26		(26)	0
	за 20 <u>14</u> г. ²	9	41		(41)	9
в том числе: патенты	за 20 <u>15</u> г. ¹		26		(26)	0
	за 20 <u>14</u> г. ²	9	41		(41)	9
в том числе: товарные знаки	за 20 <u>15</u> г. ¹		0		0	0
	за 20 <u>14</u> г. ²		0		0	0
и т.д.						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 15 г. ¹	81 181	179 739	0	(183 630)	77 290
	за 20 14 г. ²	232 428	170 609	(5 002)	(316 854)	81 181
в том числе:	за 20 15 г. ¹	21 965	101 156	0	(83 617)	39 504
Оборудование к установке	за 20 14 г. ²	84 206	153 514		(215 755)	21 965
Земельные участки	за 20 15 г. ¹	1 055	0	0	0	1 055
	за 20 14 г. ²	1 100	30	(45)	(30)	1 055
Незавершенное строительство	за 20 15 г. ¹	58 161	78 583	0	(100 013)	36 731
	за 20 14 г. ²	147 122	17 065	(4 957)	(101 069)	58 161

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

Наименование показателя	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	4 478	85 563
в том числе:		
Здания, сооружения	4 341	78 234
станки	137	7 329
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 15 г. ¹	81 181	179 739	0	(183 630)	77 290
	за 20 14 г. ²	232 428	170 609	(5 002)	(316 854)	81 181
В том числе: Оборудование к установке	за 20 15 г. ¹	21 965	101 156	0	(83 617)	39 504
	за 20 14 г. ²	84 206	153 514		(215 755)	21 965
Земельные участки	за 20 15 г. ¹	1 055	0	0	0	1 055
	за 20 14 г. ²	1 100	30	(45)	(30)	1 055
Незавершенное строительство	за 20 15 г. ¹	58 161	78 583	0	(100 013)	36 731
	за 20 14 г. ²	147 122	17 065	(4 957)	(101 069)	58 161

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

Наименование показателя	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	4 478	85 563
в том числе: Здания, сооружения	4 341	78 234
станки и т.д.	137	7 329
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: (объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	231 531	198 621	175 457
средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
средства, числящиеся за балансом	1 474 560	757 695	778 714
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (зalog и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	4 844	39 672	0	(4 494)	(39 668)		0	350	4
	за 20 <u>14</u> г. ²	4 844	78 337	0	0	(38 665)	-		4 844	39 672
в том числе: <i>акции; доли</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	4 844	39 672		(4 494)	(39 668)			350	4
	за 20 <u>14</u> г. ²	4 844	78 337			(38 665)	-		4 844	39 672
Краткосрочные - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	10 697 000		1 225 000	(6 280 000)			0	5 642 000	0
	за 20 <u>14</u> г. ²	5 892 000		12 597 155	(7 747 155)			(45 000)	10 697 000	-
в том числе: <i>займы</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	9 397 000		1 225 000	(4 980 000)				5 642 000	
	за 20 <u>14</u> г. ²	4 392 000	-	11 000 000	(5 950 000)			(45 000)	9 397 000	-
в том числе: <i>депозиты</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	0		0	0				0	-
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	-	97 155	(97 155)				0	-
в том числе: <i>векселя</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	1 300 000			(1 300 000)				0	-
	за 20 <u>14</u> г. ²	1 500 000	-	1 500 000	(1 700 000)				1 300 000	-
и т.д.										
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 <u>15</u> г. ¹	10 701 844	39 672	1 225 000	(6 284 494)	(39 668)		0	5 642 350	4
	за 20 <u>14</u> г. ²	5 896 844	78 337	12 597 155	(7 747 155)	(38 665)		(45 000)	10 701 844	39 672

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
<i>сырье, покупные полуфабрикаты</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	
в том числе:			
<i>Сырье, незавершенное производство, готовая продукция</i>	-	-	
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 15 г. ¹	163 995	(1 775)	85 842	0	(15 968)	0	764	(159 845)	74 024	(1 011)
	за 20 14 г. ²	477 512	(16 331)	30 926	0	(84 443)	0	14 556	(260 000)	163 995	(1 775)
в том числе: по реализации ЦБ покупателей поставщиков и подрядчиков по внеоборотным активам без НДС	за 20 15 г. ¹	159 845		0					(159 845)	0	0
	за 20 14 г. ¹	419 845		0					(260 000)	159 845	0
	за 2015г	0		8 850						8 850	
	за 20 15 г. ²	4 150	(1 775)	76 992		(15 968)		764		65 174	(1 011)
	за 20 14 г. ²	57 667	(16 331)	30 926		(84 443)		14 556		4 150	(1 775)
	за 20 15 г. ¹	7 880 075	(615 077)	20 651 178	0	(13 127 905)		215 535	159 845	15 563 193	(399 542)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ²	2 797 055	(434 062)	28 307 670	0	(23 484 650)		(181 015)	260 000	7 880 075	(615 077)
	за 20 15 г. ¹	172 618	(6 621)	1 881 204		(1 651 882)		(12 207)		401 940	(18 828)
	за 20 14 г. ²	385 370	(9 799)	2 730 180		(2 942 932)		3 178		172 618	(6 621)
	за 20 15 г. ¹	5 992 288	(60 360)	17 192 255		(8 750 121)		10 042		14 434 422	(50 318)
	за 20 14 г. ²	1 490 542	(59 469)	21 089 709		(16 587 963)		(891)		5 992 288	(60 360)
	за 20 15 г. ¹	1 715 169	(548 096)	1 577 719		(2 725 902)		217 700	159 845	726 831	(330 396)
прочая	за 20 14 г. ²	921 143	(364 794)	4 487 781	0	(3 953 755)		(183 302)	260 000	1 715 169	(548 096)
	за 20 15 г. ¹	8 044 070	(616 852)	20 737 020	0	(13 143 873)	0	216 299	x	15 637 217	(400 553)
Итого	за 20 14 г. ²	3 274 567	(450 393)	28 338 596	0	(23 569 093)	0	(166 459)	x	8 044 070	(616 852)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	861 419	470 925	6 405 984	5 789 131	461 402	8 411
в том числе: покупатели	295 302	245 738	5 709 208	5 648 848	59 296	168
поставщиков	167 426	156 893	148 680	140 283	36 675	7 605
прочая	398 691	68 294	548 096	0	365 431	638

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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	за 20 15 г. ¹	0	0					0
	за 20 14 г. ²	0	0					0
в том числе:	за 20 15 г. ¹							0
	за 20 14 г. ²							0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. ¹	3 045 609	16 913 146	0	(17 337 787)	0	0	2 620 968
	за 20 14 г. ²	2 204 325	29 092 820	0	(28 250 477)	(1 059)	0	3 045 609
в том числе: поставщиков и подрядчиков	за 20 15 г. ¹	1 714 522	9 184 243		(9 730 257)	0		1 168 508
	за 20 14 г. ²	900 692	14 376 259		(13 561 441)	(988)		1 714 522
покупателей	за 20 15 г. ¹	350 902	1 152 401		(557 011)	0		946 292
	за 20 14 г. ²	293 764	895 900		(838 760)	(2)		350 902
прочая без кредитов и займов	за 20 15 г. ¹	980 185	6 576 502		(7 050 519)	0		506 168
	за 20 14 г. ²	1 009 869	13 820 661		(13 850 276)	(69)		980 185
Итого	за 20 15 г. ¹	3 045 609	16 913 146		(17 337 787)	0	x	2 620 968
	за 20 14 г. ²	2 204 325	29 092 820		(28 250 477)	(1 059)	x	3 045 609

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство и реализацию покупных товаров

Наименование показателя	За 20 <u>15</u> г. ¹ за год	За 20 <u>14</u> г. ² за год
Материальные затраты	9 756 369	11 160 148
Расходы на оплату труда	1 647 853	1 678 522
Отчисления на социальные нужды	509 304	490 155
Амортизация	302 660	239 377
Услуги производственного характера	665 718	762 377
в том числе внутренних подразделений	385 432	458 020
Прочие затраты	301 500	160 381
Итого по элементам	13 183 404	14 490 960

7. Резервы под условные обязательства

	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	253 107	416 634	(411 037)	(17 262)	241 442
в том числе:	90 416	126 149	(116 652)	(17 262)	82 651
<i>гарантийные обязательства</i>					
<i>неиспользованные отпуска</i>	131 079	234 016	(260 952)	0	104 143
<i>резерв по премиям за декабрь</i>	28 976	53 833	(30 797)		52 012
<i>резерв затраты на аудит отчета 2015г.</i>	2 636	2 636	(2 636)		2 636

8. Обеспечения обязательств

	На <u>31 декабря</u> <u>20 15</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 14</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 13</u> г. ⁵
Полученные - всего	2 420 315	3 785 154	3 668 469
в том числе:		1 449 900	1 449 900
<i>ценные бумаги</i>			
<i>поручительства</i>	2 420 315	2 335 254	2 218 569
Выданные - всего	9 630 028	12 571 641	4 810 457
<i>векселя банка</i>		1 300 000	1 500 000
<i>поручительства</i>	9 630 028	11 271 641	3 310 457
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>15</u> г. ¹	За 20 <u>14</u> г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	6 765	1 821		
в том числе:				
на текущие расходы финансирование отдыха детей	1 006	1 821		
Субсидии по процентам	5759			
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>15</u> г. ¹	-	(-)	-
	20 <u>14</u> г. ²	-	(-)	-
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
и т.д.				

Генеральный директор

(подпись)

А.А. Андреев

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 16 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" именуется 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.