

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах**  
Открытого акционерного общества "Частоозерское предприятие по строительству,  
ремонту и содержанию автомобильных дорог"  
за 2012 год (тыс. руб. )

0710005 с. 1

**1. Основные средства**  
**1.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего</b>	<u>2012</u>	11 119	7 609				589			11 119	8 498
	<u>2011</u>	10 356	6 925	889	126	126	684			11 119	7 609
в том числе:											
здания и сооружения <i>(группа основных средств)</i>	<u>2012</u>	2 401	1 477				73			2 401	1 550
	<u>2011</u>	2 401	1 402				75			2 401	1 477
транспортные средства <i>(группа основных средств)</i>	<u>2012</u>	2 996	2 436				212			2 996	2 648
	<u>2011</u>	3 112	2 138		116	116	298			2 996	2 436
машины и оборудование <i>(группа основных средств)</i>	<u>2012</u>	4 984	3 624				297			4 984	3 921
	<u>2011</u>	4 095	3 385	889			239			4 984	3 624
производственный и хоз инвентарь <i>(группа основных средств)</i>	<u>2012</u>	125	72				7			125	79
	<u>2011</u>	135			10	10	72			125	72
земельные участки <i>(группа основных средств)</i>	<u>2012</u>	613								613	)
	<u>2011</u>	613								613	)

**1.2. 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	2012					
	2011	889			889	
в том числе: приобретение машин и оборудования (группа объектов)	2012					
	2011	889			889	
приобретение транспортных средств (группа объектов)	2012					
	2011					
и т. д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	-	-
в том числе:		
(объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
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.	-	-

## 1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-





3. Дебиторская и кредиторская задолженность  
3.1. 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		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) <sup>в</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>в</sup>		списание на финан- совый результат <sup>в</sup>	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	а 20 2012 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
	а 20 2011 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
в том числе:	а 20 2012 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
	а 20 10 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
(вид)	а 20 2012 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
	а 20 10 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )	
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	2012	4975		1342		3140				3177	
	2011	5159		4285		1017				4975	
в том числе:	2012	1090		107		386				811	
	2011	642		1029		581				1090	
авансы выданные (вид)	2012	3194		955		2687				1462	
	2011	2906		3158		2870				3194	
налоги и сборы (вид)	2012	219		254						473	
	2011	1118				899				219	
внебюджетные фонды (вид)	2012	0									
	2011	7				7					
расчеты с персоналом по прочим операциям (вид)	2012	447				67				380	
	2011	349		98						447	
прочие дебиторы (вид)	2012	25		26		0				51	
	2011	137				112				25	
Итого	2012	4975		1342		3140				3177	
	2011	5159		4285		1017				4975	

## 3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели изаказчики (вид)	461	-	461	-	461	-
	-	-	-	-	-	-

## 3.3. 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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	—							
в том числе:	—							
(вид)	—							
И т. д.								
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	2012	1305	392		58		1639	
	2011	1046	1215		956		1305	
в том числе:	2012	254	282		1		535	
поставщики и подрядчи (вид)	2011	499	711		956		254	
	2012	507	99		29		577	
по налогам и сборам (вид)	2011	103	404				507	
	2012							

внебюдж. фонды (вид)		171	9		12		168
	<u>2011</u>	108	63				171
по оплате труда (вид)	<u>2012</u>	354			16		338
	<u>2011</u>	326	28				354
прочие кредиторы (вид)	<u>2012</u>	19	2				21
	<u>2011</u>	10	9				19
<b>Итого</b>	<u>2012</u>	1305	392		58		1639
	<u>2011</u>	1046	1215		956		1305

AP

## 3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

## 4. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	25279	13928
Расходы на оплату труда	6639	5763
Отчисления на социальные нужды	2018	2011
Амортизация	505	743
Прочие затраты 34441	869	531
Итого по элементам	35310	22976
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	193	203
Итого расходы по обычным видам деятельности	35503	23179



## 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства — всего</b>			( )	( )	
в том числе: резерв на отпуска <i>(вид оценочного обязательства)</i>	209	502	680		31
<i>(вид оценочного обязательства)</i>			( )	( )	
и т. д.					

## 6. Обеспечение обязательств

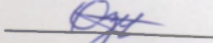
Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>12</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. <sup>5</sup>
Полученные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
и т. д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
и т. д.			

## 7. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств — всего					
в том числе:					
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	20 <u>2012</u> г. <sup>1</sup>			( )	
	20 _____ г. <sup>2</sup>			( )	
в том числе:	20 _____ г. <sup>1</sup>			( )	
	(наименование цели)	20 _____ г. <sup>2</sup>		( )	
И т. д.					

## 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.

Директор  Озеров В.Б.

Главный бухгалтер  Печерина Н.Н.