

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО "Ростовтоппром" (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	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло		переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>11</u> г. ¹	1479	(398)		()	()	(71)		1479	(469)
	5110	за 20 <u>10</u> г. ²	1479	(327)		()	()	(71)		1479	(398)
в том числе:	5101	за 20 <u>11</u> г. ¹	1479	(398)		()	()	(71)		1479	(469)
положительная деловая репутация	5111	за 20 <u>10</u> г. ²	1479	(327)		()	()	(71)		1479	(398)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 11</u> г. ⁴	На <u>31</u> декабря <u>20 10</u> г. ²	На <u>31</u> декабря <u>20 09</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 __ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 __ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:	5150	за 20 __ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 __ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. ²	()	()	()	()	()	()	()

0710005 с. 3

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

Наименование показателя	Код	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	на конец периода	
Затраты по незаконченным исследованиям и работам - всего	5160	за 20 __ г. ¹	()	()	()	()	()	
		за 20 __ г. ²	()	()	()	()		
в том числе:	5170	за 20 __ г. ¹	()	()	()	()		
		за 20 __ г. ²	()	()	()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. ²	()	()	()	()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 __ г. ¹	()	()	()	()		
		за 20 __ г. ²	()	()	()	()		
в том числе:	5190	за 20 __ г. ¹	()	()	()	()		
		за 20 __ г. ²	()	()	()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. ²	()	()	()	()		

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило от филиалов		передано филиалам		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		
					первонач. ст.	амортиза. цена	первонач. ст.	амортиза. цена	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г. ¹	61 461 (	45 928)	2 461	0	0	0	0	1 263)	1 125 (	2 858)	62 659 (	47 661)
			за 20 10 г. ²	63 204 (44 702)	373	0	0	0	0	2 116)	1 699 (2 925)	61 461 (	45 928 )
в том числе:		за 20 11 г. ¹	9 777 (	7 239)	1 701					229)	182 (	242)	11 249 (	7 299)
Здания	5211	за 20 10 г. ²	9 976 (	7 211)						199)	174 (	202)	9 777 (	7 239)
	5202	за 20 11 г. ¹	12 256 (	8 728)	74					270)	225 (	251)	12 060 (	8 754)
	5212	за 20 10 г. ²	12 301 (	8 463)						45)	35 (	300)	12 256 (	8 728)
Сооружения	5203	за 20 11 г. ¹	20 491 (	17 861)	123					342)	323 (	775)	20 272 (	18 313)
Машины и оборудование	5213	за 20 10 г. ²	20 644 (	17 419)	348					501)	346 (	788)	20 491 (	17 861)
	5204	за 20 11 г. ¹	17 122 (	11 788)	131					412)	385 (	1 561)	16 841 (	12 964)
Транспортные средства	5214	за 20 10 г. ²	18 450 (	11 308)	25					1 353)	1 126 (	1 606)	17 122 (	11 788)
	5205	за 20 11 г. ¹	424 (	312)						10)	10 (	29)	414 (	331)
Производственные и хозяйственные	5215	за 20 10 г. ²	442 (	301)						18)	18 (	29)	424 (	312)
	5206	за 20 11 г. ¹	1 391 (	)	432					)	)	)	1 823 ()
Земельные участки	5216	за 20 10 г. ²	1 391 (	)						)	)	)	1 391 ()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г. ¹	())))	()
	5230	за 20 11 г. ¹	())))	()
в том числе:		за 20 11 г. ¹	())))	()
(аргумента объекто)		за 20 11 г. ²	())))	()

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 11 г. 1	249		(	240	)	9
	5250	за 20 10 г. 2	8	241	(	)	)	249
В том числе:	5241	за 20 11 г. 1	249		(	240	)	9
	5251	за 20 10 г. 2	8	241	(	)	)	249

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. 1		За 20 10 г. 2	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
В том числе:					
(объект основных средств)					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
В том числе:					
(объект основных средств)					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3172	1608	1452
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	28686		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Основные средства, переданные в залог	5286		949	56680

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7	выбыло (погашено)	накопленная корректив-ровка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. 1									
	5311	за 20 10 г. 2	207		(207)						
в том числе:		за 20 11 г. 1									
Ленные бумаги др. организации		за 20 10 г. 2	207		(207)						
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. 1									
	5315	за 20 10 г. 2									
в том числе:		за 20 11 г. 1									
		за 20 10 г. 2									
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 11 г. 1									
	5310	за 20 10 г. 2	207		(207)						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 09 г. ⁵
		На 20 11 г. ⁴	На 20 10 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
В том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
В том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

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	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	37450	()	694994	(614221)			Х	118223	()
	5420	за 20 10 г. ²	198275	()	486113	(646938)			Х	37450	()
В том числе: сырье и материалы	5401	за 20 11 г. ¹	630	()	23019	(23099)				550	()
	5421	за 20 10 г. ²	1131	()	73832	(74333)				630	()
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 11 г. ¹	4922	()	16964	(18318)				3568	()
	5422	за 20 10 г. ²	10648	()	75670	(81396)				4922	()
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 11 г. ¹	30967	()	654651	(571834)				113784	()
	5423	за 20 10 г. ²	185546	()	335066	(489645)				30967	()
Расходы будущих периодов	5404	за 20 11 г. ¹	931	()	360	(970)				321	()
	5424	за 20 10 г. ²	950	()	1545	(1564)				931	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
В том числе: (грунта, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445		150116	179421
В том числе: Товары для перепродажи	5446		150116	179421
и т.д.				

6.2. Группировка дебиторских задолженностей

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.		На 31 декабря 20 09 г.	
		Учетная задолженность по договору	Балансовая стоимость	Учетная задолженность по договору	Балансовая стоимость	Учетная задолженность по договору	Балансовая стоимость
5500							
5511							
5531							
5512							
5502							
5513							
5504							
5530							

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.		На 31 декабря 20 09 г.	
		Учетная задолженность по договору	Балансовая стоимость	Учетная задолженность по договору	Балансовая стоимость	Учетная задолженность по договору	Балансовая стоимость
5440							
5441							
5442							
5443							
5444							
5445							
5446							

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		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло	перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5521	за 20 10 г. ²	87	()	()	(87)	()	()	()	()	()
в том числе:	5502	за 20 11 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Покупатели	5522	за 20 10 г. ²	87	()	()	(87)	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	178994	(2380)	2868192	(30)	(2972196)	(30)	272	74960	(2380)
	5530	за 20 10 г. ²	32370	(2652)	1821150	(162)	(1674364)	(162)	272	178994	(2380)
в том числе:	5511	за 20 11 г. ¹	65265	(2380)	896218	(7)	(942489)	(7)		18987	(2380)
Покупатели	5531	за 20 10 г. ²	17407	(2652)	807942	()	(760084)	()	272	65265	(2380)
Девяны выбанные	5512	за 20 11 г. ¹	93716	()	1145225	()	(1201919)	()		37022	()
	5532	за 20 10 г. ²	2448	()	591520	(28)	(500224)	(28)		93716	()
Прочая	5513	за 20 11 г. ¹	20013	()	826749	(23)	(827788)	(23)		18951	()
	5533	за 20 10 г. ²	12515	()	421688	(134)	(414056)	(134)		20013	()
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	178994	(2380)	2868192	(30)	(2972196)	(30)		74960	(2380)
	5520	за 20 10 г. ²	32457	(2652)	1821150	(249)	(1674364)	(249)	272	178994	(2380)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7154	4774	3793	1413	4230	1578
в том числе:	5541	1329	1329	1329	1329	1357	1357
Поставщики и подрядчики	5542	5810	3430	2387	7	2739	87
Покупатели	5542	15	15	77	77	134	134

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 __ г. ¹										
	5571	за 20 __ г. ²										
в том числе:		за 20 __ г. ¹										
(вид)		за 20 __ г. ²										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	39444	1770881	0	(1787174)	(161)			22990		
	5580	за 20 10 г. ²	73113	1020129	0	(1053608)	(190)			39444		
в том числе:	5561	за 20 11 г. ¹	12058	820487		(830233)	(16)			2296		
/оставашки и подовашки	5581	за 20 10 г. ²	19993	454771		(462593)	(113)			12058		
Задолженность перед персоналом	5562	за 20 11 г. ¹	4082	52623		(51656)				5049		
	5582	за 20 10 г. ²	4805	51087		(51810)				4082		
Задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 11 г. ¹	985	16599		(16161)				1423		
	5583	за 20 10 г. ²	640	13308		(12963)				985		
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 11 г. ¹	20624	223965		(232769)	(46)			11774		
	5584	за 20 10 г. ²	21215	234059		(234577)	(73)			20624		
	5565	за 20 11 г. ¹	1566	53048		(52225)	(79)			2310		
Авансы полученные	5585	за 20 10 г. ²	1346	74508		(74286)	(2)			1566		
	5566	за 20 11 г. ¹	111	578159		(578130)	(2)			138		
Прочая	5586	за 20 10 г. ²	96	168022		(168005)	(2)			111		
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам	5567	за 20 11 г. ¹	25000	26000		(26000)				0		
	5587	за 20 10 г. ²	25000	24374		(49374)				0		
Обязательства перед учредителями по выплате дивидендов	5568	за 20 11 г. ¹	18				(18)					
	5588	за 20 10 г. ²	18							18		
Итого	5550	за 20 11 г. ¹	39444	1770881		(1787174)	(161)			22990		
	5570	за 20 10 г. ²	73113	1020129		(1053608)	(190)			39444		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5590	13	156	346
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	5591	13	29	142
Задолженность по налогам и сборам	5592		46	119
Авансы полученные	5593		79	81
Прочая	5594		2	4

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	36258	34256
Расходы на оплату труда	5620	49807	48994
Отчисления на социальные нужды	5630	15719	12071
Амортизация	5640	2636	2925
Прочие затраты	5650	27502	28135
Итого по элементам	5660	131922	126381
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	564971	483417
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	1354	5726
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	698247	615524

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		5524	(3102)	()	2422
В том числе: Оплата отпусков	5701		3703	(1281)	()	2422
Вознаграждения по результатам работы за год	5702		1821	(1821)	()	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
В том числе: (евр)				
Выданные - всего	5810			
В том числе: (евр)				



Handwritten signature

Handwritten text

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900			
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
		На начало года	Получено за год	
Бюджетные кредиты - всего	20	5910	()	
		20	()	
в том числе:				
(наименование цели)	20	г. 1	()	
	20	г. 2	()	

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.



Генеральный директор
Главный бухгалтер

С. С. Соколова
Т. И. Бахтияр

И.А. Соколова
Т.И. Бахтияр