

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "ИпГТЗ" за 2017 год

0710005 с. 4

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизация	Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2017 г.	1 186 931	253 600	9 182	1 576	615	91 424	-	1 194 537
	5210	За 2016 г.	1 142 202	159 217	45 510	781	178	94 561	-	1 186 931
Здания	5201	За 2017 г.	198 226	19 416	-	-	-	-	-	-
	5211	За 2016 г.	189 384	11 561	8 842	85	15	8 119	-	198 141
Передаточные устройства	5202	За 2017 г.	686 012	174 915	1 322	-	-	7 855	-	198 226
	5212	За 2016 г.	685 295	110 390	717	-	-	59 641	-	687 334
Машины и оборудование	5203	За 2017 г.	125 334	46 777	6 949	1 381	568	64 525	-	686 012
	5213	За 2016 г.	89 762	27 573	35 745	173	128	21 498	-	130 902
Транспорт	5204	За 2017 г.	14 216	10 746	558	-	-	19 332	-	125 334
	5214	За 2016 г.	14 090	8 485	126	-	-	1 617	-	14 772
Прочие	5205	За 2017 г.	56	55	-	-	-	2 261	-	14 216
	5215	За 2016 г.	56	47	-	-	-	8	-	56
Сооружения	5206	За 2017 г.	6 768	1 691	328	110	32	549	-	6 968
	5216	За 2016 г.	7 376	1 161	608	608	50	590	-	6 768
Земельные участки	5207	За 2017 г.	156 319	-	27	-	-	-	-	156 319
	5217	За 2016 г.	156 239	0	80	-	-	-	-	156 319
Утратено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 5

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На конец периода	
			Закрыты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или уменьшена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2017 г.	8 671	566	9 182	1 592	
	5250	За 2016 г.	38 717	1 298	45 438	2 669	
в том числе:							
Здания	5241	За 2017 г.	22	-	-	22	
	5251	За 2016 г.	5 609	-	-	22	
Сооружения и передаточные устройства	5242	За 2017 г.	3 255	-	8 842	72	
	5252	За 2016 г.	1 650	-	1 650	72	
Машины и оборудование	5243	За 2017 г.	6 438	566	717	1 486	
	5253	За 2016 г.	2 575	566	6 949	2 575	
Транспорт	5244	За 2017 г.	34 539	1 298	35 673	0	
	5254	За 2016 г.	126	-	126	0	
Земельные участки	5245	За 2017 г.	27	-	27	0	
	5255	За 2016 г.	80	-	80	0	

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

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	1 066	1 031
в том числе:			
Здания	5261	-	478
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	1 066	553
Транспорт	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	179 854	17 784

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5305	За 2017 г.	619	-	-	-	-	619	-
Краткосрочные - всего	5315	За 2016 г.	619	-	-	-	-	619	-
	5306	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
депозит	5307	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5317	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5308	За 2017 г.	619	-	-	-	-	619	-
Прочие	5318	За 2016 г.	619	-	-	-	-	619	-
	5300	За 2017 г.	619	-	-	-	-	619	-
	5310	За 2016 г.	619	-	-	-	-	619	-
Финансовых вложений - итого									

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступления и затраты	Выбытие		Убыток от изменения стоимости	Оборот запасов между их группами (всего)
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости		Собственность	Резерв под		
Запасы - всего	5400	За 2017 г.	90 231	-	310 209	318 281	-	-	82 179
	5420	За 2016 г.	102 534	-	355 998	368 301	-	-	90 231
в том числе:									
Затраты в незавершенном производстве	5361	За 2017 г.	5 500	-	14 830	16 076	-	-	4 254
	5381	За 2016 г.	9 593	-	33 983	38 076	-	-	5 500
Основные материалы	5401	За 2017 г.	52 456	-	248 808	247 640	-	-	53 624
	5421	За 2016 г.	47 977	-	265 917	260 988	-	-	52 456
Вспомогательные материалы	5402	За 2017 г.	19 317	-	15 366	22 141	-	-	12 442
	5422	За 2016 г.	34 763	-	16 440	31 986	-	-	19 217
Тара для упаковки товаров	5403	За 2017 г.	28	-	104	89	-	-	43
	5423	За 2016 г.	30	-	83	85	-	-	28
Запасные части	5404	За 2017 г.	9 991	-	2 836	4 237	-	-	8 590
	5424	За 2016 г.	8 265	-	6 483	4 757	-	-	9 991
	5405	За 2017 г.	3 039	-	28 285	28 078	-	-	3 226
	5425	За 2016 г.	2 956	-	33 092	32 409	-	-	3 039

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Перевод из долго-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					Прекращение с процентов, штрафов и неустоек	Исполнение обязательств (сумма долга по сделкам, операциям)	Погашение	Списание на финансовый результат				Восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2017 г.										
Задолженность - всего	5510	За 2016 г.	3 556 666	494 888	4 223 820	10 970	-3 890 354	-2 185	303 496	-	3 898 917	-796 394
Задолженность - всего	5510	За 2017 г.	3 556 666	494 888	4 223 820	10 970	-3 890 354	-2 185	303 496	-	3 898 917	-796 394
Задолженность - всего	5530	За 2016 г.	2 966 504	-348 901	5 036 125	7 661	-4 453 415	-229	146 067	3 556 666	-494 888	
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2017 г.	3 504 521	494 888	3 968 057							
авансы выданные	5512	За 2016 г.	2 893 177	-348 901	4 025 404							
прочее	5513	За 2017 г.	1 965		235 763							
Задолженность - всего	5532	За 2016 г.	20 296	64 280	1 004 690							
Задолженность - всего	5532	За 2017 г.	20 296	64 280	1 004 690							
Задолженность - всего	5533	За 2016 г.	53 031	8 031	10 970							
Задолженность - всего	5533	За 2017 г.	53 031	8 031	10 970							
Задолженность - всего	5500	За 2016 г.	3 556 666	494 888	4 223 820	10 970	-3 890 354	-2 185	303 496	-	3 898 917	-796 394
Задолженность - всего	5500	За 2017 г.	3 556 666	494 888	4 223 820	10 970	-3 890 354	-2 185	303 496	-	3 898 917	-796 394
Задолженность - всего	5520	За 2016 г.	2 966 504	-348 901	5 036 125	7 661	-4 453 415	-229	146 067	3 556 666	-494 888	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	2 285 396	1 496 972	1 681 636	1 166 748	1 264 880	936 079
в том числе: покупатели и заказчики	5541	2 285 396	1 496 972	1 681 636	1 166 748	1 264 880	936 079

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Период из долго- в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по срочным операциям)	Применяющиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2017 г.	22 936	8 186					31 122
в том числе:	5571	За 2016 г.	13 821	9 115					22 936
Земельные средства	5552	За 2017 г.							
Земельные средства	5572	За 2016 г.							
прочие обязательства	5553	За 2017 г.	22 936	8 186					31 122
прочие обязательства	5573	За 2016 г.	13 821	9 115					22 936
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	За 2017 г.	2 057 065	7 323 836	82 777	-7 399 040	-86 123	0	1 978 515
в том числе:	5580	За 2016 г.	1 832 413	9 845 603	134 927	-9 582 523	-173 555	0	2 057 065
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2017 г.	1 784 636	2 769 975	31 529	-2 696 684			1 889 456
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	За 2016 г.	1 372 680	4 360 814	54 566	-3 853 529	-140 265		1 784 636
авансы полученные	5562	За 2017 г.	18 489	3 480 323		-3 477 794			21 028
авансы полученные	5582	За 2016 г.	34 004	3 342 653		-3 358 158			18 489
расчеты по налогам и сборам	5563	За 2017 г.	82 882	367 854	475	-365 757	-482		64 779
расчеты по налогам и сборам	5583	За 2016 г.	79 888	276 666		-276 865			82 882
Земельные средства	5564	За 2017 г.	100 000	1 227 500	11 544	-200 000	-11 544		100 000
Земельные средства	5584	За 2016 г.	300 000	1 222 500	32 765	-1 422 500	-32 765		13 732
расчеты с государственными внебюджетными фондами	5565	За 2017 г.	14 065	111 140	1	-111 473	-1		14 065
расчеты с государственными внебюджетными фондами	5585	За 2016 г.	14 274	106 851	13	-107 060	-13		13 005
расчеты с персоналом	5566	За 2017 г.	14 953	375 367		-371 256			14 874
расчеты с персоналом	5586	За 2016 г.	42 309	369 967		-370 066			-23 485
прочее	5567	За 2017 г.	42 309	119 157	39 703	-150 076	-74 578		42 309
прочее	5587	За 2016 г.	16 604	163 332	46 718	-184 345		X	2 069 637
	5550	За 2017 г.	2 060 001	7 332 022	82 777	-7 389 040	-86 123	X	2 069 637
Итого	5570	За 2016 г.	1 846 234	9 854 918	134 927	-9 582 523	-173 555	X	2 060 001

07/0006 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабрь 2017 г.	На 31 Декабрь 2016 г.	На 31 Декабрь 2015 г.
Всего	5590	1534847	42678	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Материальные затраты	5610	2 302 179	2 344 102
Расходы на оплату труда	5620	359 243	352 104
Отчисления на социальные нужды	5630	108 674	104 766
Амортизация	5640	90 293	93 398
Прочие затраты	5650	22 147	51 909
Итого по элементам	5660	2 882 536	2 946 279
Изменение остатков (прирост(-); уменьшение (-))	5670	-14 630	-33 983
Итого расходы по обычным видам	5680	16 079	38 076
	5690	2 867 906	2 913 203

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 731	0	-2 068	0	15 663
в том числе:						
Обязательства на выплаты отпусков	5701	17 631		-2 068		15 563
Резерв на выплаты вознаграждения по итогам года	5702	0				0
Резерв на ликвидацию аварий	5703	100				100

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	0	252 740	353 451
в том числе:				
заклад	5801		52 740	53 451
поручительство	5802		200 000	300 000
Выданные - всего	5810	0	88 314	94 613
в том числе:				
заклад	5811		88 314	94 613
поручительство	5812			

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	49 201	5 605
в том числе:			
на текущие расходы	5901	49 201	5 605
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	5910	
	5920		

10. Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2017г.

В связи с тем, что у АО "Ивиг ТЭ" отсутствуют конвертируемые ценные бумаги, и Общество не имеет договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в бухгалтерской отчетности отражена только базовая прибыль (убыток) на акцию.

11. Пояснения к отчету о движении денежных средств за 2017г.

При формировании отчета движения денежных средств за 2017г. Денежные потоки в части НДС указаны развернуто, т.е. сумма НДС указана как в составе поступлений от покупателей и заказчиков, так и в составе платежей поставщикам, подрядчикам, плательщикам в бюджетную систему РФ.

Генеральный директор

Мяков А.А.

Гл. бухгалтер

Ослова М.Ю.