

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

07/10005 с. 4

2. Основные средства  
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			Пересчетка		На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные объекты) - всего	5200	За 2017 г.	1 186 931	253 600	9 182	1 576	615	91 424	-	-	1 194 537	344 409
	5210	За 2016 г.	1 142 202	159 217	45 510	781	178	94 961	-	-	1 188 931	253 600
Здания	5201	За 2017 г.	188 226	19 416	8 842	85	15	8 119	-	-	198 141	27 520
	5211	За 2016 г.	189 384	11 561	8 842	85	15	7 855	-	-	188 226	19 416
Передаточные устройства	5202	За 2017 г.	686 012	174 915	1 322	717	59 641	64 525	-	-	687 334	234 556
	5212	За 2016 г.	685 295	110 390	717	6 949	568	21 498	-	-	686 012	174 915
Машины и оборудование	5203	За 2017 г.	125 334	46 777	6 949	1 381	568	21 498	-	-	130 902	67 707
	5213	За 2016 г.	89 762	27 573	35 745	173	128	19 332	-	-	125 334	46 777
Транспорт	5204	За 2017 г.	14 216	10 746	556	173	128	1 617	-	-	14 772	12 363
	5214	За 2016 г.	14 090	8 485	126	556	126	2 261	-	-	14 216	10 746
прочие	5205	За 2017 г.	56	55	-	-	-	-	-	-	56	55
	5215	За 2016 г.	56	47	-	-	-	8	-	-	56	55
Сооружения	5206	За 2017 г.	6 768	1 681	328	110	32	549	-	-	6 986	2 208
	5216	За 2016 г.	7 376	1 161	608	608	50	580	-	-	6 768	1 681
Земельные участки	5226	За 2017 г.	156 319	0	27	-	-	-	-	-	156 346	0
	5236	За 2016 г.	156 239	0	80	-	-	-	-	-	156 319	0
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

07/10005 с. 5

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			Пересчетка		На конец периода	
			Заплат за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2017 г.	8 671	2 969	586	9 182	-	-	1 582	-	
	5250	За 2016 г.	38 717	10 688	1 298	45 438	-	-	2 669	-	
Здания	5241	За 2017 г.	-	22	-	22	-	-	-	-	
	5251	За 2016 г.	3 255	5 609	-	8 842	-	-	-	-	
Сооружения и передаточные устройства	5242	За 2017 г.	72	72	-	1 650	-	-	72	-	
	5252	За 2016 г.	72	72	-	717	-	-	717	-	
Машины и оборудование	5243	За 2017 г.	6 438	2 575	566	6 949	-	-	1 468	-	
	5253	За 2016 г.	34 538	5 007	1 298	35 673	-	-	2 575	-	
Транспорт	5244	За 2017 г.	556	0	-	556	-	-	0	-	
	5254	За 2016 г.	126	0	-	126	-	-	0	-	
Земельные участки	5245	За 2017 г.	27	0	-	27	-	-	0	-	
	5255	За 2016 г.	80	0	-	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
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.	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	179 854	-	17 784	-

3. Финансовые вложения  
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

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

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - 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 закрытия	Выбыло	Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (идами)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости		
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости							Собственность	Резерв под
Запасы - всего в том числе:	5400	За 2017 г.	90 231	-	310 209	318 261	-	-	-	-	82 179	-
	5420	За 2016 г.	102 534	-	355 998	368 301	-	-	-	-	90 231	-
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.	47 527	-	265 917	260 868	-	-	-	-	52 456	-
Вспомогательные материалы	5402	За 2017 г.	19 217	-	15 366	22 141	-	-	-	-	12 442	-
	5422	За 2016 г.	34 763	-	16 440	31 896	-	-	-	-	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	-
Топливо	5405	За 2017 г.	3 039	-	28 265	28 078	-	-	-	-	3 226	-
	5425	За 2016 г.	2 356	-	33 092	32 409	-	-	-	-	3 039	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	
		31 декабря 2017 г.	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**  
**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода				
			На начало года		Выбыло			На конец периода				
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Применение штрафов и иных начислений	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	За 2017 г.										
	5521	За 2016 г.										
	5510	За 2017 г.	3 556 666	-494 888	4 223 820	10 970	-3 890 354	-2 185	303 496	-	3 898 917	-798 394
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5530	За 2016 г.	2 866 504	-348 801	5 036 125	7 681	-4 453 415	-229	146 087	-	3 556 666	-494 888
<b>в том числе:</b>												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2017 г.	3 490 521	-494 888	3 988 057		-3 625 996		303 496		3 652 582	-798 394
	5531	За 2016 г.	2 893 177	-348 801	4 025 404		-3 428 060		146 087		3 490 521	-494 888
	5512	За 2017 г.	1 865		235 763		-236 343				1 865	
авансы выданные	5513	За 2016 г.	20 296		1 004 690		-1 023 121				45 050	
	5533	За 2017 г.	64 280		6 031		-2 234				64 280	
прочее	5500	За 2017 г.	3 556 666	-494 888	4 223 820	10 970	-3 890 354	-2 185	303 496	-	3 898 917	-798 394
	5520	За 2016 г.	2 866 504	-348 801	5 036 125	7 681	-4 453 415	-229	146 087	-	3 556 666	-494 888
<b>Итого</b>												

**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
<b>Всего</b>	5540	2 285 356	1 486 972	1 681 636	1 186 748	1 284 880	936 079
<b>в том числе:</b>							
покупатели и заказчики	5541	2 285 356	1 486 972	1 681 636	1 186 748	1 284 880	936 079

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Период из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				В результате кооперации долга по оплате (авансы)	Поступление	Погашение	Выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5551	За 2017 г.	22 936	8 186				31 122	
	5571	За 2016 г.	13 821	9 115				22 936	
Заемные средства	5552	За 2017 г.							
	5572	За 2016 г.							
прочие обязательства	5553	За 2017 г.	22 936	8 186				31 122	
	5573	За 2016 г.	13 821	9 115				22 936	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5560	За 2017 г.	2 057 065	7 323 836	82 777	-7 399 040	-86 123	1 978 515	
	5580	За 2016 г.	1 832 413	9 845 803	134 927	-9 582 523	-173 555	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	
	5581	За 2016 г.	1 372 690	4 260 814	54 956	-3 863 539	-140 295	1 784 636	
авансы полученные	5562	За 2017 г.	18 499	3 460 323		-3 477 784		21 028	
	5582	За 2016 г.	34 004	3 342 653		-3 356 156		18 499	
расчеты по налогам и сборам	5563	За 2017 г.	82 682	367 654	475	-385 737	-482	82 682	
	5583	За 2016 г.	79 888	279 666		-276 865		82 682	
Заемные средства	5564	За 2017 г.	100 000	100 000	11 544	-200 000	-11 544	0	
	5584	За 2016 г.	300 000	1 222 500	32 765	-1 422 500	-32 765	100 000	
расчеты с государственными внебюджетными фондами	5565	За 2017 г.	14 065	111 140	1	-111 473	-1	13 732	
	5585	За 2016 г.	14 274	106 851	13	-107 060	-13	14 065	
расчеты с персоналом	5566	За 2017 г.	14 874	375 387		-377 256		13 005	
	5586	За 2016 г.	14 953	369 987		-370 066		14 874	
прочие	5567	За 2017 г.	42 309	119 157	38 703	-150 076	-74 578	42 309	
	5587	За 2016 г.	16 604	163 332	46 718	-184 345		42 309	
Итого	5550	За 2017 г.	2 080 001	7 332 022	82 777	-7 399 040	-86 123	2 009 637	
	5570	За 2016 г.	1 846 234	9 854 918	134 927	-9 582 523	-173 555	2 080 001	

07/0006 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
	Код	1534847	Код	42678
Всего	5590			

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		93 388	
Прочие затраты	5650	22 147		51 909	
Итого по элементам	5660	2 882 536		2 946 279	
Изменение остатков (прирост(-));	5670	-14 830		-33 983	
Изменение остатков (уменьшение(+));	5680	16 079		38 076	
Итого расходы по обычным видам	5600	2 883 785		2 950 372	

07/10005 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	17 631	0	-2 068	0	15 563
в том числе:						
Обязательства на выплату отпускных	5701	17 631		-2 068		15 563
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	5702	0		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.	
Полученные - всего	5800	0	252 740	353 451	
в том числе:					
залог	5801		52 740	53 451	
поручительство	5802		200 000	300 000	
Выданные - всего	5810	0	89 314	94 613	
в том числе:					
залог	5811		89 314	94 613	
поручительство	5812				

07/10005 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		-	-	-	-
		За 2017 г.	За 2016 г.	5920	

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

В связи с тем, что у АО "ИвГТЭ" 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

Мягков А.А.

Гл. бухгалтер

Суслова М.Ю.