

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	1 726	(424)	46 445	-	-	(2 395)	-	-	-	48 171	(2 819)
	5110	за 2012 г.	757	(348)	969	-	-	(76)	-	-	-	1 726	(424)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2013 г.	969	-	46 445	-	-	(2 319)	-	-	-	47 414	(2 319)
	5111	за 2012 г.	-	-	969	-	-	-	-	-	-	969	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2013 г.	757	(424)	-	-	-	(76)	-	-	-	757	(500)
	5112	за 2012 г.	757	(348)	-	-	-	(76)	-	-	-	757	(424)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	10 449	50 252	-	(46 616)	14 085
	5190	за 2012 г.	1 798	9 620	-	(969)	10 449
в том числе:							
	5181	за 2013 г.	3 623	18 856	-	(22 479)	-
ПО "Бюджетирование"	5191	за 2012 г.	-	3 623	-	-	3 623
	5182	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Корпоративный фильм 2012 г.	5192	за 2012 г.	-	969	-	(969)	-
	5183	за 2013 г.	38	3	-	-	41
СВЕЖЕЕВО словесный	5193	за 2012 г.	-	38	-	-	38
	5184	за 2013 г.	2 516	21 079	-	(23 595)	-
ПО "GAAP отчетности"	5194	за 2012 г.	-	2 516	-	-	2 516
	5185	за 2013 г.	21	-	-	-	21
ТЗ АГРАНТ (словесный)	5195	за 2012 г.	21	-	-	-	21
	5186	за 2013 г.	4 250	750	-	-	5 000
Бренд ОАО "Группа Черкизово"	5196	за 2012 г.	1 777	2 474	-	-	4 250
	5187	за 2013 г.	-	9 023	-	-	9 023
Корпоративный intranet-портал + СЭД	5197	за 2012 г.	-	-	-	-	-

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 2013 г.	440	13 446	-	(13 886)	-
	5250	за 2012 г.	-	26 357	-	(25 916)	440
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2013 г.	270	427	-	(697)	-
	5251	за 2012 г.	-	3 543	-	(3 273)	270
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2013 г.	-	12 907	-	(12 907)	-
	5252	за 2012 г.	-	6 421	-	(6 421)	-
Производственный инвентарь	5243	за 2013 г.	-	-	-	(1 425)	-
	5253	за 2012 г.	-	1 425	-	(282)	-
Другие виды основных средств	5244	за 2013 г.	170	111	-	(11 968)	170
	5254	за 2012 г.	-	12 139	-	-	-
Транспортные средства	5245	за 2013 г.	-	-	-	(2 829)	-
	5255	за 2012 г.	-	2 829	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 578	2 236
в том числе:			
Копировальная техника	5261	-	352
Серверное оборудование	5262	3 015	-
Неотделимые улучшения в офисе на ул.Лесной	5263	111	1 707
Охранное оборудование	5264	452	176
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	30 299	22 882	2 745
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	-	-	-
	5287			

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	11 109 482	-	2 691 942	(1 475 608)	-	-	-	12 325 816	-
	5311	за 2012 г.	13 059 539	-	1 093 639	(3 043 697)	-	-	-	11 109 482	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2013 г.	9 105 343	-	129 700	-	-	-	-	9 235 043	-
	5312	за 2012 г.	8 809 380	-	295 963	-	-	-	-	9 105 343	-
Долговые ценные бумаги, депозитные вклады	5303	за 2013 г.	143 450	-	-	(113 450)	-	-	-	143 450	-
	5313	за 2012 г.	409 994	-	50	(266 594)	-	-	-	3 060 773	-
Займы предоставленные	5304	за 2013 г.	1 860 688	-	2 562 242	(1 362 157)	-	-	-	1 860 688	-
	5314	за 2012 г.	3 840 166	-	797 626	(2 777 103)	-	-	-	1 635 800	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	2 633 429	-	18 818 178	(19 815 807)	-	-	-	2 633 429	-
	5315	за 2012 г.	109 000	-	3 022 429	(498 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы предоставленные	5306	за 2013 г.	2 024 429	-	1 606 578	(3 383 807)	-	-	-	247 200	-
	5316	за 2012 г.	40 000	-	2 256 429	(272 000)	-	-	-	2 024 429	-
Депозитные вклады	5307	за 2013 г.	609 000	-	17 211 600	(16 432 000)	-	-	-	1 388 600	-
	5317	за 2012 г.	69 000	-	766 000	(226 000)	-	-	-	609 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	13 742 911	-	21 510 120	(21 291 415)	-	-	-	13 961 616	-
	5310	за 2012 г.	13 168 539	-	4 116 068	(3 541 697)	-	-	-	13 742 911	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
доля ООО "АПК Михайловский"	5321	-	842 700	1 519 559
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	273 549	-	339 752	-	(225 069)	-	-	-	388 232	-
	5521	за 2012 г.	372 151	-	-	-	(98 602)	-	-	-	273 549	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданы беспроцентные	5505	за 2013 г.	74 580	-	140 783	-	(26 100)	-	-	-	189 263	-
	5525	за 2012 г.	173 182	-	-	-	(98 602)	-	-	-	74 580	-
Векселя беспроцентные	5506	за 2013 г.	198 969	-	-	-	(198 969)	-	-	-	198 969	-
	5526	за 2012 г.	198 969	-	-	-	-	-	-	-	198 969	-
Договор купли-продажи векселя	5507	за 2013 г.	-	-	198 969	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	421 771	(51 380)	8 966 554	-	(8 580 797)	-	-	-	807 994	(51 380)
	5530	за 2012 г.	279 384	(30 691)	1 789 011	-	(646 624)	-	-	-	421 771	(51 380)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	50 873	-	936 214	-	(377 480)	-	-	-	609 608	-
	5531	за 2012 г.	30 887	-	288 221	-	(268 235)	-	-	-	50 873	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	55 267	-	233 440	-	(239 914)	-	-	-	48 794	-
	5532	за 2012 г.	32 966	-	230 692	-	(208 391)	-	-	-	55 267	-
Прочая	5513	за 2013 г.	2 114	-	431 199	-	(429 619)	-	-	-	3 693	-
	5533	за 2012 г.	17 703	-	2 114	-	(17 703)	-	-	-	2 114	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	за 2013 г.	86	-	8 491	-	(8 189)	-	-	-	387	-
	5534	за 2012 г.	54	-	5 195	-	(5 163)	-	-	-	86	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	за 2013 г.	321	-	2 104	-	(935)	-	-	-	1 490	-
	5535	за 2012 г.	337	-	10	-	(26)	-	-	-	321	-
Расчеты по налогам и сборам, социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2013 г.	456	-	61 797	-	(61 617)	-	-	-	637	-
	5536	за 2012 г.	-	-	58 630	-	(58 173)	-	-	-	456	-
Расходы будущих периодов, связанные со страхованием	5517	за 2013 г.	8 160	-	3 912	-	(8 753)	-	-	-	3 319	-
	5537	за 2012 г.	4 273	-	10 012	-	(6 125)	-	-	-	8 160	-
Расчеты по претензиям	5518	за 2013 г.	51 380	(51 380)	-	-	-	-	-	-	51 380	(51 380)
	5538	за 2012 г.	51 380	(30 691)	-	-	-	-	-	-	51 380	(51 380)
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5519	за 2013 г.	253 113	-	7 289 397	-	(7 454 291)	-	-	-	88 686	-
	5539	за 2012 г.	141 784	-	1 194 138	-	(1 082 808)	-	-	-	253 113	-

Итого	5500	за 2013 г.	695 320	(51 380)	9 306 306	-	(8 805 866)	-	-	X	1 196 226	(51 380)
	5520	за 2012 г.	651 535	(30 691)	1 789 011	-	(745 226)	-	-	X	695 320	(51 380)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	900 759	3 000 000	-	(61 787)	-	(826 000)	3 012 972
	5571	за 2012 г.	3 679 234	1 134 825	-	(647 589)	-	(3 265 711)	900 759
в том числе:									
кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	900 759	3 000 000	-	(61 787)	-	(826 000)	3 012 972
	5573	за 2012 г.	3 679 234	1 134 825	-	(647 589)	-	(3 265 711)	900 759
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	3 346 448	1 486 793	-	(4 734 148)	-	826 000	925 093
	5580	за 2012 г.	398 360	2 223 280	-	(2 540 902)	-	3 265 711	3 346 448
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	6 213	346 403	-	(339 325)	-	-	13 291
	5581	за 2012 г.	932	290 462	-	(285 181)	-	-	6 213
авансы полученные	5562	за 2013 г.	7 581	10 904	-	(18 372)	-	-	114
	5582	за 2012 г.	4 420	25 721	-	(22 560)	-	-	7 581
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	12 557	225 465	-	(155 732)	-	-	82 290
	5583	за 2012 г.	3 615	138 531	-	(129 590)	-	-	12 557
кредиты	5564	за 2013 г.	120	753	-	(796)	-	-	77
	5584	за 2012 г.	274	939	-	(1 093)	-	-	120
займы	5565	за 2013 г.	3 265 711	289 659	-	(3 632 056)	-	826 000	749 314
	5585	за 2012 г.	326 704	66 048	-	(392 752)	-	3 265 711	3 265 711
прочая	5566	за 2013 г.	35 938	418 467	-	(392 700)	-	-	61 705
	5586	за 2012 г.	40 871	257 598	-	(262 531)	-	-	35 938
задолженность перед персоналом по	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

оплате труда	5587	за 2012 г.	7 482	391 881	-	(399 363)	-	-	-
	5568	за 2013 г.	6 311	148 680	-	(154 204)	-	-	787
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5588	за 2012 г.	1 276	1 026 546	-	(1 021 511)	-	-	6 311
	5569	за 2013 г.	12 017	46 462	-	(40 964)	-	-	17 515
оценочные обязательства	5589	за 2012 г.	12 786	25 553	-	(26 321)	-	-	12 017
	5550	за 2013 г.	4 247 207	4 486 793	-	(4 795 935)	-	X	3 938 066
Итого	5570	за 2012 г.	4 077 594	3 358 105	-	(3 188 491)	-	X	4 247 207

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	2 557	4 086
Расходы на оплату труда	5620	117 028	70 273
Отчисления на социальные нужды	5630	19 751	10 541
Амортизация	5640	4 286	3 177
Прочие затраты	5650	78 369	43 803
Итого по элементам	5660	221 991	131 880
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	221 991	131 880

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	43 477	46 242	(26 321)	-	63 398
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	12 017	46 462	(40 964)	-	17 515
Резерв по сомнительным долгам	5702	51 380	-	-	-	51 380

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	842 700	1 519 559
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель


(подпись)

**Гапоненко Максим
Николаевич**
(расшифровка подписи)

30 января 2014 г.

