

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Акционерам Публичного акционерного общества «ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение» (ПАО «ОДК-УМПО»)**

### ***Мнение***

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности ПАО «ОДК-УМПО» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ***Основание для выражения мнения***

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### ***Прочие сведения***

Аудит бухгалтерской отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 15 февраля 2017 года.

## **Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности Общества.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

## **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим,

модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Аудируемое лицо:**

Публичное акционерное общество «ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение» (ПАО «ОДК-УМПО»).

Место нахождения: 450039, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ферина, д. 2;

Основной государственный регистрационный номер – 1020202388359.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 201 7 г.

Организация Публичное акционерное общество "ОДК - Уфимское моторостроительное производственное объединение" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН  
Вид деятельности Производство турбофакельных и турбовинтовых двигателей и их частей по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 450039, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ферина, 2

КОДЫ		
0710001		
31	12	2017
07503916		
0273008320		
30.30.12		
12247	16	
384		

Пояснение <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
2.1	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	1110	415 513	465 586	524 148
	Нематериальные активы				
2.2	Результаты исследований и разработок	1120	227 696	435 136	753 896
2.3	Расходы по незавершенным НИиОКР	1121	4 386 088	3 451 512	2 389 406
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.4	Основные средства	1150	25 156 031	19 189 049	15 470 664
	в том числе:				
	Незавершенное строительство	1155	6 095 354	4 125 655	3 958 561
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам	1156	3 034 101	2 675 680	2 319 894
2.5	Доходные вложения в материальные ценности	1160	282 655	56 259	-
2.6	Финансовые вложения	1170	1 240 525	4 834 277	5 434 346
3.8	Отложенные налоговые активы	1180	187 056	453 665	326 028
2.7	Прочие внеоборотные активы	1190	905 916	990 146	866 666
	Итого по разделу I	1100	32 801 480	29 875 630	25 765 154
2.8	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	1210	38 709 372	30 574 150	26 001 680
	Запасы				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 399	123 684	428 373
2.9	Дебиторская задолженность, из нее:	1230			
	Долгосрочная, в том числе:	12310			
	Покупатели и заказчики	12311			
	Расчеты с агентами и комиссионерами	12312			
	Авансы выданные	12313			
	Краткосрочная, в том числе:	12320			
	Покупатели и заказчики	12321			
	Расчеты с агентами и комиссионерами	12322			
	Авансы выданные	12323			
2.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 604 625	2 553 440	1 655 423
2.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 348 948	3 967 234	4 517 607
2.11	Прочие оборотные активы	1260	1 320 798	1 133 484	984 643
	Итого по разделу II	1200			
	<b>БАЛАНС</b>	1600			

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	На 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
2.12	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	1310	553 913	553 913	553 906
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)				
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( 16 869 )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	473 755	476 524	479 819
2.13	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 566 416	5 566 444	5 566 304
2.14	Резервный капитал	1360	116 822	116 822	116 822
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 135 402	15 398 264	12 817 710
2.12	Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)	1380	1 271 344	715 530	-
	Итого по разделу III	1300	34 117 652	22 810 628	19 534 561
2.15	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	1410			
	Заемные средства				
3.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 087 394	3 368 934	2 658 095
2.17	Оценочные обязательства	1430	440 078	525 186	670 941
2.18	Прочие обязательства	1450	10 905 921	23 226 561	1 620 199
	Кредиторская задолженность, в том числе:	14510			
	Поставщики и подрядчики	14511			
	Расчеты с агентами и комиссионерами	14512			
	Авансы полученные	14513			
	Итого по разделу IV	1400			
2.16	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	1510			
	Заемные средства				
2.18	Кредиторская задолженность	1520			
	Поставщики и подрядчики	15201			
	Расчеты с агентами и комиссионерами	15202			
	Авансы полученные	15203			
2.19	Доходы будущих периодов	1530	501 097	429 214	419 615
2.17	Оценочные обязательства	1540	1 292 447	1 106 565	1 057 395
2.20	Прочие обязательства	1550	621 578	191 576	103 321
	Итого по разделу V	1500			
	<b>БАЛАНС</b>	1700			

Руководитель



Главный бухгалтер

(подпись)

Р.Р. Валеев

(расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для сценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

# Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год 20 17 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация

Публичное акционерное общество "ОДК - Уфимское моторостроительное  
производственное объединение"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

Производство турбореактивных и турбовинтовых двигателей и их частей

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
07503916		
0273008320		
30.30.12		
12247	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	За год 20 17 г. <sup>3</sup>	За год 20 16 г. <sup>4</sup>
3.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	73 771 883	68 811 332
3.3	Себестоимость продаж	2120	(44 438 777)	(37 869 104)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 333 106	30 942 228
3.4	Коммерческие расходы	2210	(6 975 550)	(9 750 968)
3.5	Управленческие расходы	2220	(2 352 107)	(1 923 100)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 005 449	19 268 160
	Доходы от участия в других организациях	2310	388	6 803
	Проценты к получению	2320	704 019	398 041
	Проценты к уплате	2330	(1 626 817)	(2 191 446)
3.2	Прочие доходы	2340	17 019 382	21 701 181
3.6	Прочие расходы	2350	(19 947 238)	(31 609 636)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 155 183	7 573 103
3.7	Текущий налог на прибыль	2410	(3 322 135)	(3 696 867)
	в т.ч. постоянные налоговые активы (обязательства)	2421	(925 325)	(2 803 722)
3.8	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(673 841)	(629 480)
3.8	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(160 386)	8 004
3.8	Прочее	2460	466 307	211 141
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 465 128	3 465 901

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	За год 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>	За год 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	12 465 128	3 465 901
3.9	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0210	0,0062
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	

Руководитель  
(подпись)  
"15" февраля 2018 г.

ПАО "ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"АВТОМОБИЛЬНО-ПРОИЗВОДИТЕЛЬСКОЕ  
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"ОДК УМПО"  
ИНН 50/0012070000 ОГРН 1025000388359

Б.А. Семивельцев  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)  
Р.Р. Валеев  
(расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

# Отчет об изменениях капитала за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 2017 г.

Организация	Публичное акционерное общество "ОДК - Уфимское моторостроительное производственное объединение"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
Вид экономической деятельности	Производство турбореактивных и турбовинтовых двигателей и их частей	ИНН	07503916
Организационно-правовая форма собственности	Публичное акционерное общество/Частная собственность	по ОКВЭД	0273008320
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКПО/ОКФС	30.30.12
		по ОКЕИ	12247 16
			384

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Инвестиции, полученные от акционеров (до регистрации изменений в учредительных документах)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. <sup>1</sup>	3100	553 966	-	-	6 046 123	116 822	12 817 710	19 534 561
за 2016 г. <sup>2</sup>								
Увеличение капитала - всего:	3210	7	715 530	-	140	-	3 474 598	4 190 275
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	-	x	x	x	3 465 901	3 465 901
переводка имущества	3212	x	-	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	-	x	-	x	8 697	8 697
дополнительный выпуск акций	3214	7	-	-	140	x	x	147
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
оплата дополнительных акций, размещаемых путем подписки	3217	-	715 530	-	-	-	-	715 530
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(16 869)	-	-	(897 339)	(914 208)
в том числе:								
убыток	3221	x	-	x	x	x	-	-
переводка имущества	3222	x	-	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	-	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	(16 869)	-	x	-	(16 869)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	-	x	x	x	(897 339)	(897 339)
Изменение добавочного капитала	3230	x	-	x	(3 295)	-	3 295	x
Изменение резервного капитала	3240	x	-	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	3300	553 913	715 530	(16 869)	6 042 968	116 822	15 398 264	22 810 628

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Инвестиции, полученные от акционеров (до регистрации изменений в учредительных документах)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<u>За 20 17 г.<sup>1</sup></u>								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	555 814	16 869	-	-	12 468 498	13 041 181
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	-	x	x	x	12 465 128	12 465 128
пересчета имущества	3312	x	-	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	-	x	-	x	3 370	3 370
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	16 869	-	x	x	16 869
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
оплата дополнительных акций, размещаемых путем подписки	3317	-	555 814	-	-	-	-	555 814
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	(28)	-	(1 734 129)	(1 734 157)
в том числе:								
убыток	3321	x	-	x	x	x	-	-
пересчета имущества	3322	x	-	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	-	x	(28)	x	-	(28)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	-	x	x	x	(1 734 129)	(1 734 129)
Изменение добавочного капитала	3330	x	-	x	(2 769)	-	2 769	x
Изменение резервного капитала	3340	x	-	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>1</sup>	3300	553 913	1 271 344	-	6 040 171	116 822	26 135 402	34 117 652

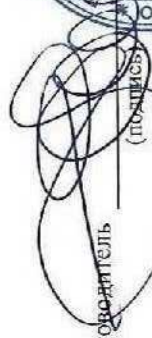
## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 16 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	19 534 561	3 465 901	(189 834)	22 810 628
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	19 534 561	3 465 901	(189 834)	22 810 628
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	4 209 352	3 465 901	(885 347)	6 789 906
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	8 608 358	-	-	8 608 358
после корректировок	3501	12 817 710	3 465 901	(885 347)	15 398 264
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	15 325 209	-	695 513	16 020 722
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(8 608 358)	-	-	(8 608 358)
после корректировок	3502	6 716 851	-	695 513	7 412 364

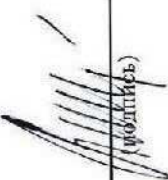
10

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	34 618 749	23 239 842	19 954 176

  
 Руководитель (подпись)  
 " 15 " февраля 20 18 г.

  
 В.А. Семин (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
  
 Р.Р. Валеев (расшифровка подписи)

#### Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

# Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 17 г.

Организация Публичное акционерное общество "ОДК - Уфимское моторостроительное производственное объединение"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство турбореактивных и турбовинтовых двигателей и их частей

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2017

07503916

0273008320

30.30.12

12247 16

384

Наименование показателя	Код	За год 2017г. <sup>1</sup>	За год 2016 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	72 104 946	82 943 298
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг из них:	4111	66 480 008	81 040 762
по основному, дочерним и зависимым обществам		4 851 385	5 569 181
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей из них:	4112	54 044	38 484
по основному, дочерним и зависимым обществам		5 280	5 343
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления из них:	4119	5 570 894	1 864 052
по основному, дочерним и зависимым обществам		11 795	29 941
Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее	41191	2 271 605	-
Платежи - всего	4120	(63 574 072)	(53 690 697)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги из них:	4121	(39 993 159)	(31 364 089)
по основному, дочерним и зависимым обществам		(625 134)	(738 626)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 813 676)	(13 695 068)
процентов по долговым обязательствам из них:	4123	(1 616 024)	(2 281 164)
по основному, дочерним и зависимым обществам		(129 601)	(104 806)
налога на прибыль организаций	4124	(3 619 063)	(4 889 308)
прочие платежи из них:	4129	(1 532 150)	(1 461 068)
по основному, дочерним и зависимым обществам		(31 679)	(67 362)
Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее	41291	-	(1 086 864)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 530 874	29 252 601

Наименование показателя	Код	За год 2017г. <sup>1</sup>	За год 2016 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	410 803	547 827
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 746	10 085
по основному, дочерним и зависимым обществам		-	200
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	116 298	374 257
по основному, дочерним и зависимым обществам		-	300 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях из них:	4214	281 759	163 485
по основному, дочерним и зависимым обществам		388	11 664
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 724 981)	(11 801 119)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов из них:	4221	(5 112 452)	(4 916 268)
по основному, дочерним и зависимым обществам		(13 777)	(159 728)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) из них:	4222	(100)	-
по основному, дочерним и зависимым обществам		(100)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам из них:	4223	(5 612 423)	(6 884 841)
по основному, дочерним и зависимым обществам		-	(1 416 058)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(6)	(10)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 314 178)	(11 253 292)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	55 625 661	42 318 379
в том числе:			
получение кредитов и займов из них:	4311	55 069 847	41 602 849
по основному, дочерним и зависимым обществам		3 444 714	487 316
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	555 814	715 530
по основному, дочерним и зависимым обществам		555 814	710 086
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

13

Наименование показателя	Код	За год 2017г. <sup>1</sup>	За год 2016 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	(46 264 575)	(60 142 281)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(16 869)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) из них:	4322	(1 696 364)	(801 254)
по основному, дочерним и зависимым обществам		(1 141 899)	(481 610)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов из них:	4323	(44 319 328)	(59 049 493)
по основному, дочерним и зависимым обществам		-	(214 104)
прочие платежи	4329	(248 883)	(274 665)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	9 361 086	(17 823 902)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 577 782	175 407
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 967 234	4 517 607
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 348 948	3 967 234
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(196 068)	(725 780)

Руководитель

"15" февраля



Главный бухгалтер

Валеев Р.Р.

(расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Публичное акционерное общество  
«ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение»

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ПАО «ОДК-УМПО» за 2017 год


Руководитель

  
Г.А. Семивеличенко

«15» февраля 2018г



Главный бухгалтер

  
Р.Р.Валеев

г. Уфа

## Содержание

1. Общие сведения.....	3
1.1. Краткая характеристика деятельности Предприятия.....	3
1.2. Состав членов исполнительных и контрольных органов Предприятия.....	5
1.3. Связанные стороны.....	6
1.4. Сведения о реорганизации.....	13
1.5. Уровень существенности.....	13
1.6. Изменения учетной политики.....	13
1.7. Изменения оценочных значений в течение отчетного периода.....	13
2. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса.....	14
2.1. Учет нематериальных активов.....	14
2.2. Результаты исследований и разработок.....	14
2.3. Расходы по незавершенным НИиОКР.....	15
2.4. Учет основных средств.....	15
2.5. Учет доходных вложений в материальные ценности.....	17
2.6. Учет финансовых вложений.....	17
2.7. Прочие внеоборотные активы.....	19
2.8. Запасы.....	20
2.9. Дебиторская задолженность.....	22
2.10. Денежные средства.....	25
2.11. Прочие оборотные активы.....	26
2.12. Уставный капитал.....	27
2.13. Добавочный капитал (без переоценки).....	28
2.14. Резервный капитал.....	29
2.15. Долгосрочные заемные средства.....	30
2.16. Краткосрочные заемные средства.....	30
2.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	31
2.18. Кредиторская задолженность.....	33
2.19. Доходы будущих периодов.....	36
2.20. Прочие краткосрочные обязательства.....	38
2.21. Государственная помощь.....	38
3. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах.....	38
3.1. Выручка.....	38
3.2. Прочие доходы.....	39
3.3. Себестоимость продаж.....	39
3.4. Коммерческие расходы.....	40
3.5. Управленческие расходы.....	41
3.6. Прочие расходы.....	41
3.7. Текущий налог на прибыль.....	43
3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства, прочее.....	43
3.9. Базовая прибыль на одну акцию.....	45
4. События после отчетной даты.....	45
5. Информация о выданных и полученных обеспечениях.....	45
6. Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах.....	46
6.1. Передано в залог.....	46
6.2. Получено в залог.....	46
7. Информация по сегментам.....	49
8. Информация о связанных сторонах.....	49
8.1. Основные операции.....	49
8.2. Вознаграждения.....	50
8.3. Операции со связанными сторонами.....	50
8.4. Политика ценообразования.....	53
9. Прочая информация.....	53
9.1. Основные риски хозяйственной деятельности Общества.....	53
9.2. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.....	55
9.3. Информация по прекращаемой деятельности.....	55

## 1. Общие сведения.

### 1.1. Краткая характеристика деятельности Предприятия

Публичное акционерное общество «ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Наименование	Характеристика
Полное наименование Предприятия	Публичное акционерное общество «ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение»
Сокращенное наименование Предприятия	ПАО «ОДК-УМПО»
Юридический адрес	Российская Федерация, Республика Башкортостан, 450039, Уфа, ул. Ферина, 2
Телефон	(347) 238-18-63
Факс	(347) 238-37-44
Электронная почта	Umpro@umpro.ru
Дата государственной регистрации	08.02.1993 г.
Основной государственный регистрационный номер	1020202388359
Среднесписочная численность работников	23 215
Код ОКВЭД	30.30.12
Уставный капитал Общества	553 912 922 руб.
Всего акций (размещенные)	610 391 993 шт.
Количество обыкновенных именных акций	610 391 993 шт.
Количество привилегированных именных акций	-
Номинальная стоимость обыкновенных и привилегированных акций	1 рубль
Форма ценных бумаг	Акции обыкновенные именные бездокументарные
Общее количество размещенных акций, из них:	610 391 993
Количество акций в собственности акционеров юридических лиц,	594 159 663
в том числе количество акций у номинальных держателей	127 937 278
Доля акционеров юридических лиц	97,34%
Количество акций в собственности акционеров физических лиц	16 232 330
Доля акционеров физических лиц	2,66%

Основным видом деятельности Общества является производство турбореактивных и турбовинтовых двигателей и их частей. В рамках основного вида деятельности осуществляется следующая деятельность:

- производство и ремонт авиадвигателей, газоперекачивающих и энергетических установок;
- производство компонентов вертолетных двигателей, узлов трансмиссии для вертолетов;
- организация лицензионного производства авиадвигателей в странах инозаказчиков;
- послепродажное обслуживание;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;

Общество также осуществляет следующие виды инвестиционной деятельности:

- техническое перевооружение производства
- освоение производства новых изделий
- НИОКР

Общество также осуществляет следующие виды финансовой деятельности:

- выпуск ценных бумаг: акций, облигаций
- приобретение ценных бумаг других организаций

Общество имеет следующие территориально обособленные структурные подразделения и филиалы:

№	Наименование	Место нахождения/ регистрации	Среднесписочная численность за 2017 год
1	Опытно-конструкторское бюро им. А.Люльки (*)	129301 г. Москва, ул. Касаткина, д.13	868
2	Лыткаринский машиностроительный завод (*)	140080, Московская область, г. Лыткарино промзона Тураево, строение 9	916
3	Представительство ПАО «ОДК-УМПО» в г. Москве	109316 г. Москва, проспект Волгоградский, д. 32/3, к. 11	47
4	Площадка III ПАО «ОДК- УМПО» (*)	Республика Башкортостан, Благовещенский р-н, г. Благовещенск	19
5	Оздоровительный комплекс «Звездный» (*)	Республика Башкортостан, Караидельский р-н	10
6	База отдыха «Упкан» (*)	Республика Башкортостан, Нуримановский р-н, д. Нимислярово	13
7	Московское машиностроительное предприятие имени В.В. Чернышева (*)	125362 г. Москва, ул. Вишневая, д.7	79

(\*) – структурные подразделения и филиалы, выделенные на отдельный незаконченный баланс, либо включаемые в состав отдельного, незаконченного баланса.

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества:

№	Предприятие	Доля	Вид деятельности
1	Акционерное общество «Уфа-АвиаГаз» (ЗАО «Уфа-АвиаГаз»)	100%	Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию насосов и компрессоров
2	Общество с ограниченной ответственностью «Пансионат «Головинка»	100%	Оздоровительное учреждение
3	Акционерное общество «Инвест Альянс» (АО «Инвест Альянс»)	100%	Оптово-розничная торговля
4	Общество с ограниченной ответственностью «ДБА – Инжиниринг» (ООО «ДБА – Инжиниринг»)	100%	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
5	Общество с ограниченной ответственностью «Борисфен-Авиа» (ООО «Борисфен-Авиа»)	29%	Оптовая торговля, включая через агентов, кроме автомашин
6	Общество с ограниченной ответственностью «Пульсирующие детонационные технологии» (ООО «ПДТ»)	100%	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки

### 1.2. Состав членов исполнительных и контрольных органов Предприятия

Полномочия единоличного исполнительного органа Предприятия были переданы по договору Акционерному обществу «Объединенная двигателестроительная корпорация» в соответствии с решением годового общего собрания акционеров ЦАО «ОДК-УМПО» (Протокол №30 от 15.06.11г.).

Состав контрольного органа Предприятия (ревизионная комиссия) утвержден решением годового общего собрания акционеров (Протокол № 49 от 30.06.17г.):

Ф.И.О.	Должность
1	2
Дашкина Раиса Дмитриевна («золотая акция»)	– ведущий советник отдела оборонно-промышленного комплекса и машиностроения Министерства промышленности и инновационной политики Республики Башкортостан;
Гришина Полина Юрьевна	– руководитель департамента внутреннего аудита АО «ОДК»
Жирнова Любовь Михайловна	– заместитель руководителя Департамента внутреннего аудита АО «ОДК»
Коршохин Петр Валерьевич	– руководитель проектов департамента по правовым вопросам и корпоративному управлению АО «ОДК»
Лашкина Светлана Юрьевна	– руководитель Финансово - экономического департамента АО «ОДК»

### 1.3.Связанные стороны

Список связанных сторон Общества на 31.12.2017 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	Артюхов Александр Викторович	Российская Федерация	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, являющегося единоличным исполнительным органом к данному обществу Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
2	Бендусов Алексей Иванович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
3	Карпухин Алексей Иванович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
4	Казанцев Михаил Николаевич	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
5	Осин Павел Михайлович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
6	Сердюков Анатолий Эдуардович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
7	Федоров Кирилл Валерьевич	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
8	Общество с ограниченной ответственностью "ДБА-Инжикиринг"	450039, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Ферина, д.2	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
9	Акционерное общество "Уфа - Авиа Газ"	450030, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, Индустриальное шоссе, 119	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
10	Акционерное общество «Объединенная промышленная корпорация «ОБОРОНПРОМ»	г. Москва	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
11	Общество с ограниченной ответственностью «Пансионат «Головинка»	354202, г. Сочи, п.В. Шахе, ул.Медицинская, д.9	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
12	Акционерное общество «Инвест Альянс»	Российская Федерация, Республика Башкортостан, город Уфа	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
13	Акционерное общество «Объединенная двигателестроительная корпорация»	г. Москва, ул. Вере́йская, д.29, стр. 141	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
14	Акционерное общество «Рособоронэкспорт»	117997 г.Москва, ул. Овчинниковская пабережная 18/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
15	Акционерное общество «Московское машиностроительное предприятие имени Чернышева»	125362, г. Москва, ул. Вишневая, 7	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
16	Акционерное общество «ОДК-Климов»	194100, г.Санкт- Петербург, ул.Кантемировская, д.11	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
17	Публичное акционерное общество «ОДК-Сатурн»	РФ, 152903, Ярославская область, г. Рыбинск, пр.Ленина, д.163	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
18	Акционерное общество «Железнодорожник- Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
19	Акционерное общество «Металлист- Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
20	Акционерное общество «ОДК-Авиадвигатель»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
21	Акционерное общество «Энергетик- Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
22	Акционерное общество «ОДК – Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
23	Публичное акционерное общество «КУЗНЕЦОВ»	443009, г. Самара, Заводское шоссе, 29а	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
24	P.J.J. Ummels Beheer B.V. (Пи. Джи. Джи. Уммелс Бехир)	Haaksbergweg 31 Suite 4, 1101 BP Amsterdam (Хааксбергвег 31, 4, 1101 BP Амстердам)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
25	ODK Gas Turbines B.V. (ОДК Газ Турбинз Б.В.)	Haaksbergweg 31 Suite 4, 1101 BP Amsterdam (Хааксбергвег 31, офис 4, 1101BP Амстердам Зейдост)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
26	Акционерное общество «ОДК - СТАР»	614990, Пермь, ГСП, ул. Куйбышева, 140а.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
27	Общество с ограниченной ответственностью «Пульсирующие детонационные технологии»	143026, Российская Федерация, г. Москва, территория Сколково инновационного центра, ул. Бульвар большой д. 42, стр. 1, эт. 1, пом. 335	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
28	Закрытое акционерное общество «Волжский дизель имени Маминых»	413800, г. Балаково, Саратовской области, ул. Коммунистическая, д. 124	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
29	Акционерное общество «ОДК - Газовые турбины»	152914, Ярославская обл., г. Рыбинск, ул. Толбухина, 16	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
30	Закрытое акционерное общество «МАГ-РТ»	117198, г. Москва, Ленинский проспект, д. 113/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
31	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технологической компетенции «Лопатки газотурбинных двигателей»	121357, г. Москва, ул. Вере́йская, 29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
32	Акционерное общество «Уральский завод гражданской авиации»	620089, г. Екатеринбург, ул. Белинского, 262 «М»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
33	Акционерное общество «570 авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 353681, Краснодарский край, г. Ейск, ул. Шмидта, 293.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
34	Акционерное общество «Арамилский авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 624000, Свердловская область, г. Арамиль, Гарнизон.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
35	Открытое акционерное общество «712 Авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 454015, Челябинская область, г. Челябинск.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
36	Акционерное общество «218 авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 188307, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. А. Григорина, 7а.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
37	Общество с ограниченной ответственностью «Международный инженерный центр Объединенной двигателестроительной корпорации»	Российская Федерация, 105118, г. Москва, проспект Буденного, д.16.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
38	Закрытое акционерное общество «Пермские моторы - Недвижимость»	Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ГСП, Комсомольский проспект, 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
39	Акционерное общество «Станкопром»	129110, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 65, стр. 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
40	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленный холдинг «Автокомпоненты»	445043, Самарская обл., г. Тольятти, Южное Шоссе, 24	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
41	Общество с ограниченной ответственностью «Оборонпромфинанс»	121357, г. Москва, ул. Верейская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
42	Акционерное общество «Вертолеты России»	121357, г. Москва, ул. Верейская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
43	Общество с ограниченной ответственностью «Внешнеэкономическое объединение «Станкоимпорт»	121357, г. Москва, ул. Верейская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
44	Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления непрофильными активами «ОПК «ОБОРОНПРОМ»	Российская Федерация, 121357, г. Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
45	Общество с ограниченной ответственностью «Савеловский машиностроительный завод»	Российская Федерация, 171505, Тверская область, г. Кимры, ул. 50 лет ВЛКСМ, д. 11	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
46	Публичное акционерное общество «Арсеньевская авиационная компания «Прогресс» им. Н.И. Сазыкина»	692330, Приморский край, г. Арсеньев, пл. Ленина, 5	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
47	Акционерное общество «Московский вертолетный завод имени М.И. Миля»	107113, г. Москва, Сокольнический Вал, строение 2	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
48	Акционерное общество «Улан-Удэнский авиационный завод»	Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Хоринская, 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
49	Акционерное общество «Ступинское машиностроительное производственное предприятие»	142800, Московская обл., г. Ступино	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
50	Акционерное общество «Камов»	140007, Московская область, г. Люберцы, ул. 8 Марта, д.8А	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
51	Публичное акционерное общество «Казанский вертолетный завод»	420085, г. Казань, ул. Тэцевская, д. 14	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
52	Акционерное общество «Вертолетная сервисная компания»	РФ, г. Москва, ул. Пречистенка, д.17/8/9, стр. 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
53	Акционерное общество "Кумертауское авиационное производственное предприятие"	РФ, 453300, Респ. Башкортостан, г. Кумертау, ул. Новозаринская, д.15а	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
54	Акционерное общество «Инструментальный завод- ПМ»	Российская Федерация, г. Пермь, Комсомольский пр., 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
55	Акционерное общество «РЭМОС-Пермские моторы»	Российская Федерация, город Пермь, ГСП, Комсомольский проспект, д. 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
56	Акционерное общество «Авиационные редуктора и трансмиссии – Пермские моторы»	РФ, г. Пермь - ГСП, Комсомольский проспект, д. 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
57	Акционерное общество «Металлист-Самара»	443023, г. Самара, ул. Промышленности, 278	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
58	Общество с ограниченной ответственностью «Обслуживающая компания ЛИК»	РФ, Московская область, Люберецкий район, пос. Томилино, ул. Гаршина д. 26/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
59	Общество с ограниченной ответственностью «Международные вертолетные программы»	РФ, Московская область, Люберецкий район, пос. Томилино, ул. Гаршина, д. 26/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
60	INTEGRATED HELICOPTER SERVICES PRIVATE LIMITED	A-54, Kailash Colony, New Delhi – 110048, Delhi, India	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
61	International RotorCraft Services FZC	Plot of Land (Joint Lease) O4-02F, P.O. Box 121457 Sharjah U.A.E.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
62	Ростовский вертолетный производственный комплекс Открытое акционерное общество «Роствертол»	РФ, г. Ростов-на-Дону, ул. Новаторов, д. 5	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
63	Общество с ограниченной ответственностью «ВС – Технологии»	РФ, Московская область, Люберецкий район, пос. Томилино, ул. Гаршина, д. 26/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
64	Общество с ограниченной ответственностью «Центр закупок и логистики»	РФ, г. Москва, ул. Верейская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
65	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Верейская 29»	121357 Россия, Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
66	Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех»	119992, г. Москва, Гоголевский бульвар, д. 21	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
67	Куклин Сергей Станиславович	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
68	Лесунов Аркадий Валерьевич	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
69	Штоль Александр Александрович	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
70	Сухачев Андрей Евгеньевич	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
71	Клочков Виталий Олегович	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
72	Куфтырева Елена Брониславовна	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
73	Бородин Сергей Владимирович	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
74	Куренков Александр Анатольевич	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
75	Баталов Юрий Николаевич	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
76	Панаев Василий Григорьевич	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
77	Пурис Светлана Викторовна	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
78	Назарова Наталья Петровна	Российская Федерация	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

#### **1.4. Сведения о реорганизации**

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров ПАО «ОДК-УМПО» (протокол № 47 от 20.09.2016г.) в 2016 году проведена реорганизация общества путем присоединения к нему АО «НПП «Мотор». Процедура реорганизации завершена 01.01.2017 года. В ЕГРЮЛ внесена запись о реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица за государственным регистрационным номером № 2170280030468. С 01.01.2017 года ПАО «ОДК-УМПО» является правопреемником АО «НПП «Мотор» по всем правам и обязательствам.

#### **1.5. Уровень существенности**

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным не более 2% от валюты баланса по состоянию на каждую отчетную дату.

#### **1.6. Изменения учетной политики**

В течение 2017 года изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносились.

Существенных изменений учетной политики на 2018 год не предусмотрено.

#### **1.7. Изменения оценочных значений в течение отчетного периода**

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, резерва под обесценение финансовых вложений, сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов и других амортизируемых активов.

Информация об изменениях оценочных значений в отчетном периоде представлена в п.п. 2.1, 2.4, 2.6, 2.8, 2.9 данных пояснений.

## 2. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

Обязательства выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Валюта	Курс		
	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
ЕВРО	68,8668	63,8111	72,5066
Японские иены	51,1479	-	-

### 2.1. Учет нематериальных активов

Для целей ведения бухгалтерского учета и составления отчетности Общество применяет следующую классификацию и сроки полезного использования НМА:

№ п/п	Группа нематериальных активов	Срок полезного использования
1	Патенты и лицензии	в соответствии со сроком использования патента и лицензии
2	Прочие нематериальные активы	3-5 лет

В отчетном периоде Общество не осуществляло пересмотр сроков полезного использования нематериальных активов. Общество не владеет нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Переоценка стоимости нематериальных активов учетной политикой не предусмотрена и не проводилась.

Обществом используется линейный способ начисления амортизации по нематериальным активам, используемым в ходе осуществления деятельности.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Таблице 1.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных самим Обществом, представлена в Таблице 1.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью представлена в Таблице 1.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### 2.2. Результаты исследований и разработок

Общество устанавливает линейный способ списания расходов на НИОКР. По каждой выполненной работе Общество устанавливает срок списания расходов на НИОКР, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход). При

этом срок списания устанавливается в пределах от 1 до 5 лет.

Информация о наличии и движении результатов НИОКР представлена в Таблице 1.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о незаконченных и несофрмленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов представлена в Таблице 1.5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### **2.3. Расходы по незавершенным НИиОКР**

Расходы по незавершенным НИиОКР на 31.12.2017г. составили 4 386 088 тыс. руб., в том числе затраты по отдельным этапам НИиОКР, выполняемых обществом в качестве исполнителя. Данные этапы предусмотрены ведомостями работ к договорам с заказчиками и являются самостоятельными (финансируются исполнителем).

Результатом работ в рамках НИиОКР является конструкторская документация, которая после завершения работ будет в совместной (долевой) собственности.

Информация о наличии и движении расходов по незавершенным НИиОКР представлена в Таблице 1.5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### **2.4. Учет основных средств**

Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производится.

При принятии к учету объектов основных средств Обществом устанавливаются следующие сроки полезного использования:

№ пп	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	30-50 лет
2	Установки и оборудование	2-20 лет
3	Транспортные средства	3-15 лет
4	Инвентарь, приспособления и оснастка	3-5 лет
5	Прочие ОС	2-10 лет

Амортизация находящихся в эксплуатации и в запасе объектов основных средств начисляется следующим образом:

По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету до 01.01.2004г. - линейным способом.

По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету после 01.01.2004г. - способом списания стоимости по сумме чисел лет срока полезного

использования, после 01.01.2009г. – линейным способом.

Общество ежегодно пересматривает сроки полезного использования основных средств исходя из ожидаемых сроков их использования.

Авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств отражены в бухгалтерской отчетности с НДС исходя из требования рациональности: соотношения затрат на формирование информации и полезности этой информации, а так отсутствия возможности достоверно определить сумму НДС в связи с отражением в учете операций облагаемых и необлагаемых НДС

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Таблице 2.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и расчетов с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам за СМР и на приобретенис основных средств приведена Таблице 2.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

(тыс.руб.)		
№ п/п	Группа основных средств	Стоимость
1	Земельные участки всего, в том числе: занимаемые производственной площадкой II (кад.02:55:020309:245, 02:55:020309:246) занимаемые производственной площадкой III (кад.02:15:150801:129, 02:15:150801:130) занимаемые очистными сооружениями пл. «Л» (кад.02:55:020416:43) занимаемые плодоовощной базой (кад.02:55:020416:651) занимаемые корпусами 51, 52 (кад.02:55:020418:1) занимаемые Дворцом УМПО (кад.02:55:030118:2) занимаемые общежитием для приезжих специалистов (кад.02:55:020410:51) занимаемые зданием домика корпус 52 г. Жуковский (кад.50:52:0030103:58) занимаемые площадкой 1(кад.02:55:020416:9) занимаемые площадкой 1(кад.02:55:020416:10) занимаемые площадкой 1(кад.02:55:020416:11) занимаемые площадкой 1(кад.02:55:020416:12) занимаемые общежитием Петрозаводская 10в (кад.02:55:020417:89) прочие	587 119 172 658  1 262 5 272 5 034 4 291 4 310  2 843  4 917 72 117 276 186 7 617 6 828 12 383 11 401
2	Объекты внешнего благоустройства	-
3	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации, в том числе: здания, сооружения, передаточные устройства машины и оборудование инвентарь	762 679  749 166 13 509 4

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации приведена в Таблице 2.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В 2017 году выполнено работ по реконструкции на сумму 602 492 тыс. руб., введено оборудования, вычислительной техники, транспорта, инвентаря на сумму 5 387 966 тыс. руб., выполнено работ по модернизации оборудования на сумму 352 048 тыс. руб.

Сумма фактических затрат на ремонт основных средств, в результате которого не происходит улучшение ранее принятых нормативных показателей функционирования, включается в расходы того отчетного периода, к которому они относятся.

Информация об ином использовании основных средств (сданным и полученным в аренду, консервации и т.п.) приведена в Таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### ***2.5. Учет доходных вложений в материальные ценности***

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления их другим предприятиям за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности приведена в Таблице 2.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### ***2.6. Учет финансовых вложений***

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице 3.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится Обществом ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на финансовые результаты Общества в составе прочих доходов или расходов.

Если по финансовому вложению, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату нет возможности определить текущую рыночную стоимость, то такой объект отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Долгосрочные финансовые вложения				
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	1 406 864	4 996 691	5 588 870
<b>Итого</b>		<b>1 406 864</b>	<b>4 996 691</b>	<b>5 588 870</b>
Краткосрочные финансовые вложения				
2.1	Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
2.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	1 811 842	2 919 730	1 655 423
<b>Итого</b>		<b>1 811 842</b>	<b>2 919 730</b>	<b>1 655 423</b>

Информация об ином использовании финансовых вложений приведена в Таблице 3.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Проверка на обесценение финансовых вложений в 2017 г. производилась по состоянию на 31.12.2017 года. Обесценение выявлено в размере 6 890 тыс. руб. Обществом был создан резерв под обесценение финансовых вложений. По ряду финансовых вложений выявлено повышение их расчетной стоимости, в связи с этим сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений скорректирована в сторону его уменьшения на сумму 161 837 тыс. руб. В 2017 году произошло выбытие финансовых вложений (доля в ООО Компания «УфаМоторИнвест» и акции ОАО «Управляющая компания «Уфимские моторы»)) в связи с ликвидацией обществ. Величина ранее созданного резерва по ООО Компания «УфаМоторИнвест» в размере 201 тыс. руб. отнесена в состав прочих доходов.

Резерв под обесценение финансовых вложений:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало года	Оборот дебет	Оборот кредит	На конец года
Долгосрочные финансовые вложения						
1	Акции, доли	2017	162 414	201	4 126	166 339
		2016	154 524	397	8 287	162 414
2	Долговые ценные бумаги	2017	-	-	-	-
		2016	-	-	-	-
3	Займы	2017	-	-	-	-
		2016	-	-	-	-

№ п/ п	Наименование показателя	Период	На начало года	Оборот дебет	Оборот кредит	На конец года
4	Прочие	2017	-	-	-	-
		2016	-	-	-	-
	Итого	2017	162 414	201	4 126	166 339
		2016	154 524	397	8 287	162 414
Краткосрочные финансовые вложения						
1	Акции, доли	2017	-	-	-	-
		2016	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги	2017	-	-	-	-
		2016	-	-	-	-
3	Займы	2017	366 290	161 837	-	204 453
		2016	-	-	366 290	366 290
4	Прочие	2017	-	-	2 764	2 764
		2016	-	-	-	-
	Итого	2017	366 290	161 837	2 764	207 217
		2016	-	-	366 290	366 290

При выбытии финансовых вложений, расчетная стоимость которых вошла в расчет резерва под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на финансовые результаты Общества (в составе прочих доходов) в конце того отчетного периода, в котором произошло выбытие указанных финансовых вложений.

## 2.7. Прочие внеоборотные активы

Структура прочих внеоборотных активов:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Расходы на лицензии	756 640	891 310	753 666
2	Программное обеспечение	135 612	84 886	89 127
3	Прочие	13 664	13 950	23 873
	<b>Итого</b>	<b>905 916</b>	<b>990 146</b>	<b>866 666</b>

Информация о расходах по незавершенным НИиОКР представлена в строке 1121 «Расходы по незавершенным НИиОКР». Для обеспечения сопоставимости информации, представленной в бухгалтерском балансе, скорректированы ретроспективно показатели на 31.12.2016г. и 31.12.2015г.

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) с учетом корректировки
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	4 441 658	-3 451 512	990 146
расходы по незавершенным НИиОКР		3 451 512	-3 451 512	-
Расходы по незавершенным НИиОКР	1121	-	3 451 512	3 451 512

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2015г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2015г.) с учетом корректировки
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	3 256 072	-2 389 406	866 666
расходы по незавершенным НИиОКР		2 389 406	-2 389 406	-
Расходы по незавершенным НИиОКР	1121	-	2 389 406	2 389 406

## 2.8. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

Материально-производственные запасы классифицируются на следующие категории:

- производственные запасы;
- готовая продукция;
- товары;
- специальная одежда.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Единицей бухгалтерского учета является номенклатурный номер для обеспечения формирования полной и достоверной информации об этих запасах, а также обеспечения надлежащего контроля за их наличием и движением.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

Резерв под обесценение рассчитан по следующей методике:

Резерв образуется на конец отчетного периода за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью МПЗ с учетом физического состояния запасов и фактической себестоимостью МПЗ, отраженной в бухгалтерском учете, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

По результатам проведенной инвентаризации на основании достоверной информации и данных, предоставленных соответствующими подразделениями Общества, определяется перечень номенклатурных групп МПЗ (групп МПЗ), по которым фактическая учетная себестоимость на конец отчетного периода превышает текущую рыночную цену данного вида МПЗ.

При этом анализу и оценке подлежат следующие номенклатурные группы:

- товары и готовая продукция, реализация по которым составила 25% и менее, по сравнению с запланированными показателями на отчетный период;
- сырье, материалы, запчасти и расходные материалы, прочие запасы, находящиеся на складах без движения на протяжении не менее 1 года (с учетом их возможного использования в хозяйственной деятельности предприятия);
- сырье, материалы, запчасти и расходные материалы, прочие запасы, частично или полностью потерявшие свои потребительские качества;
- прочее.

По всем номенклатурным группам МПЗ, себестоимость которых оказалась в результате оценки существенно выше текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния МПЗ в группе, начисляется резерв под обесценение по следующей формуле:

$$\text{Сумма резерва под обесценение данной группы МПЗ} = \left( \begin{array}{c} \text{Учетная} \\ \text{стоимость} \\ \text{единицы в} \\ \text{данной} \\ \text{группе МПЗ} \end{array} - \begin{array}{c} \text{Текущая} \\ \text{рыночная} \\ \text{стоимость} \\ \text{единицы в} \\ \text{данной} \\ \text{группе МПЗ} \end{array} \right) * \begin{array}{c} \text{Количество} \\ \text{МПЗ в группе} \end{array}$$

По всем переоцененным номенклатурным группам определяется общая сумма резерва под обесценение, которая отражается в составе прочих расходов Общества и подлежит восстановлению по каждой номенклатурной группе в отдельности в течение следующего отчетного периода при повышении рыночной стоимости МПЗ группы или при списании МПЗ.

В отношении МПЗ, по которым нельзя достоверно определить текущую рыночную стоимость, резерв формируется в размере разницы между закупочной стоимостью лома и фактической себестоимостью МПЗ, отраженной в

26

бухгалтерском учете (если последняя выше закупочной стоимости лома на дату проведения инвентаризации).

В отношении МПЗ, по которым нельзя достоверно определить текущую рыночную стоимость и нельзя определить закупочную стоимость лома, резерв формируется в размере фактической себестоимости МПЗ, отраженной в бухгалтерском учете.

Резерв под обесценение материально – производственных запасов:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Резерв под обесценение МПЗ, в том числе:	1 051 015	855 710	732 707
1.1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 051 015	855 710	732 707

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средневзвешенной себестоимости. Оценка материалов по средневзвешенной себестоимости производится по каждой группе (виду) материалов на конец каждого месяца путем деления общей себестоимости группы (вида) материалов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка материала на начало месяца и поступивших материалов в течение данного месяца.

При использовании Обществом различных видов горюче-смазочных материалов, организуется их отдельный учет в зависимости от направлений использования.

Стоимость спецодежды и специальной оснастки, со сроком полезного использования менее 12 месяцев списывается на расходы Общества единовременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Специальная оснастка, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб. погашается линейным способом в течение трех лет.

Стоимость спецодежды со сроком полезного использования более 12 месяцев списывается на расходы Общества в течение срока полезного использования.

Информация о наличии и движении запасов, запасах в залоге приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Таблицы 4.1, 4.2).

## 2.9. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) с учетом корректировки
Дебиторская задолженность, из нее:	1230			
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	1231			
Покупатели и заказчики	12311			
Расчеты по авансам выданным	12313			
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	1232			
Покупатели и заказчики	12321			
Расчеты с агентами и комиссионерами	12322			
Расчеты по авансам выданным	12323			

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2015г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2015г.) с учетом корректировки
Дебиторская задолженность , из нее:	1230			
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	1231			
Покупатели и заказчики	12311			
Расчеты по авансам выданным	12313			
Расчеты по займам выданным				
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	1232			
Покупатели и заказчики	12321			
Расчеты с агентами и комиссионерами	12322			
Расчеты по авансам выданным	12323			



### **2.1. Денежные средства**

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, размещенные

на депозитных счетах в банках на срок менее 3-х месяцев.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№ п/ п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Наличные денежные средства	3 531	4 143	3 600
2	Денежные средства на банковских счетах (в рублях)	1 407 658	770 678	1 046 092
3	Денежные средства на банковских счетах (в валюте)	101 861	62 664	336 908
4	Денежные средства на депозитах (в рублях)	8 470 042	3 117 275	3 108 200
5	Аккредитивы (в рублях)	1 349 915	-	-
6	Прочие денежные средства	15 941	12 474	22 807
	<b>Итого</b>	<b>11 348 948</b>	<b>3 967 234</b>	<b>4 517 607</b>

Денежные средства, зачисленные на счет организации в качестве процентов по договору банковского счета, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Для обеспечения сопоставимости информации, представленной в отчете о движении денежных средств, скорректированы ретроспективно показатели на 31.12.2016г.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) с учетом корректировки
Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях из них:	4214	375 941	- 212 457	163 484
Прочие поступления	4119	1 651 596	212 457	1 864 053

Пересмотрен перечень организаций, входящих в состав зависимых обществ, в связи с чем скорректированы показатели строки «по основному, дочерним и зависимым обществам» за 2016г. Отчета о движении денежных средств.

## 2.11. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

(тыс.руб.)

№ п/ п	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Недостачи и потери от порчи ценностей	36 175	71 913	64 544
2	Расчеты по НДС с авансов полученных	1 184 053	1 060 398	919 319
3	НДС с отгруженной, но не реализованной продукции	100 068	-	-
4	НДС с оплаты, перечисленной иностранным поставщикам (налоговые агенты)	502	1 173	780
	<b>Итого</b>	<b>1 320 798</b>	<b>1 133 484</b>	<b>984 643</b>

## 2.12. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал» отражается величина уставного капитала общества.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Уставный капитал	553 913	553 913	553 906

По сравнению с 31.12.2015г. уставный капитал Предприятия увеличился на 7 тыс. руб. в результате принятого внеочередным общим собранием акционеров ПАО «УМПО» 18 сентября 2014г. решения об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций посредством закрытой подписки.

Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг было утверждено на заседании Совета директоров ПАО «УМПО» от 29 сентября 2014г.

Приказом Банка России от 25.11.2014г. осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций и регистрация проспекта обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «УМПО», размещаемых путем закрытой подписки. Количество ценных бумаг дополнительного выпуска: 460 830 000 штук номинальной стоимостью 1 рубль. Общий объем дополнительного выпуска: 10 000 011 000 рублей. Цена размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций 21,70 рубль за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию. Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-30132-D-007D от 25.11.2014г.

В 2014г. оплачено 6 754 штук акций дополнительного выпуска на общую сумму 146 561,80 рублей.

Решением Банка России от 25.12.2015г. осуществлена регистрация изменений в решение о дополнительном выпуске и проспект обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «УМПО». Срок закрытия эмиссии продлен до 30.03.2016г.

12.05.2016г. Банком России зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ПАО «УМПО». Изменения в устав (об увеличении уставного капитала) зарегистрированы 19.06.2016г.

5 сентября 2016г. внеочередным общим собранием акционеров ПАО «УМПО» было принято решение об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций посредством закрытой подписки. Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг было утверждено на заседании Совета директоров ПАО «УМПО» от 13 октября 2016г.

Решением Банка России от 02.11.2016г. осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций, размещаемых путем закрытой подписки. Количество ценных бумаг дополнительного выпуска: 223 465 126 штук номинальной стоимостью 1 рубль. Общий объем дополнительного выпуска: 223 465 126 рублей. Цена размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций 22,51 рубль за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию. Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-30132-D-008D от 02.11.2016г.

Решением Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации от 15.05.2017г. осуществлена регистрация изменений в решение о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «УМПО». Срок закрытия эмиссии продлен до 31.01.2018г. Советом Директоров ПАО «ОДК-УМПО» 25.01.18г. принято решение о продлении срока эмиссии до 30.01.2019г., 30.01.2018г. направлено заявление в Уральское главное управление центрального банка РФ на регистрацию изменений в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг.

По состоянию на 31.12.2017г. оплачено 56 479 071 штук акций дополнительного выпуска на общую сумму 1 271 344 тыс. руб., что отражено по дополнительной строке баланса (код 1380) «Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)» и в приложении «Отчет об изменениях капитала» по дополнительной строке 3217, 3317 «Оплата дополнительных акций, размещенных путем подписки» в графе «Инвестиции, полученные от акционеров (до регистрации изменений в учредительных документах)».

### ***2.13. Добавочный капитал (без переоценки)***

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражен:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Эмиссионный доход	5 566 416	5 566 416	5 566 276
2	Прочие	-	28	28
	<b>Итого</b>	<b>5 566 416</b>	<b>5 566 444</b>	<b>5 566 304</b>

#### 2.14. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервного фонда, образованного в соответствии с учредительными документами и Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами, в том числе:	<b>116 822</b>	<b>116 822</b>	<b>116 822</b>
1.1	Резервный фонд	116 822	116 822	116 822

Показатели "Резервного фонда" приведены в соответствие с решением ОСА. Фонд развития производства перенесен в строку нераспределенная прибыль (непокрытый убыток). Для обеспечения сопоставимости информации, представленной в бухгалтерском балансе, скорректированы ретроспективно показатели на 31.12.2016г. и 31.12.2015г.

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2016г.) с учетом корректировки
Резервный капитал, в том числе:	1360	8 725 180	-8 608 358	116 822
Фонд развития производства		8 608 358	-8 608 358	-
Нераспределенная прибыль, (непокрытый убыток), в том числе:	1370	6 789 906	8 608 358	15 398 264
Фонд развития производства		-	8 608 358	8 608 358

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2015г.) до корректировок	Корректировка в 2017г.	На 31 декабря предыдущего года (на 31.12.2015г.) с учетом корректировки
Резервный капитал, в том числе:	1360	8 725 180	-8 608 358	116 822
Фонд развития производства		8 608 358	-8 608 358	-
Нераспределенная прибыль, (непокрытый убыток), в том числе:	1370	4 209 352	8 608 358	12 817 710
Фонд развития производства		-	8 608 358	8 608 358

#### **2.15. Долгосрочные заемные средства**

#### **2.16. Краткосрочные заемные средства**

### ***2.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.***

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) Общество создает следующие оценочные обязательства:

- на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание;
- на оплату отпусков работникам;
- оценочное обязательство по выполнению условий по заключенным договорам (по расчетам с комиссионером).

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### *Методика расчета оценочного обязательства на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание*

Расчет гарантийного резерва осуществляется по каждому изделию, находящемуся в пределах срока гарантийного обслуживания по состоянию на отчетную дату.

Сумма резерва рассчитана с учетом усредненной суммы затрат на гарантийный ремонт и обслуживание в расчете на 1 изделие (на основе статистики по фактическим затратам на гарантийный ремонт и обслуживание, накопленной в течение 5 летнего периода), количества изделий, находящихся на гарантии на отчетную дату и оставшегося срока гарантийных обязательств.

Обязательства, срок исполнения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты отражены в отчетности с учетом дисконтирования.

### *Методика расчета оценочного обязательства на оплату отпусков*

Величина ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков определена исходя из планируемых годовых выплат и приходящихся на данное значение взносов во внебюджетные фонды.

На 31.12.2017 г. проведена инвентаризация оценочного обязательства на оплату отпусков исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среддневной заработной платы каждого работника.

### *Методика расчета оценочного обязательства по выполнению условий по заключенным договорам (по расчетам с комиссионером).*

На дату исполнения условий поставки, по экспортным контрактам, исходя из условий заключенных договоров, определяются предстоящие расходы, включающие в себя комиссионное вознаграждение и расходы по продвижению имущества на внешний рынок. Рассчитанная величина предстоящих расходов относится в состав коммерческих расходов.

По мере поступления документов, обосновывающих расходы, уменьшается величина ранее созданного оценочного обязательства. Возникающая разница, в зависимости от периода поступления документов, отражается в составе коммерческих либо расходов предыдущего периода.

### *Условные активы и обязательства*

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу, не могут оказать какое либо существенные негативные влияния на деятельность или финансовое положение Общества.

В 2013г. Управлением Росприроднадзора по Республике Башкортостан был предъявлен иск ПАО «ОДК-УМПО» о взыскании вреда, причиненного реке Белая в результате сбросов сточных вод со значительным превышением предельно допустимых норм. С Росприроднадзором было заключено Мировое соглашение, предусматривающее целевое расходование подлежащих взысканию средств и направление их на реконструкцию системы очистных сооружений. Вероятность взыскания штрафа минимальна. Сумма условного обязательства рассчитана как

сумма штрафа за вычетом уже понесенных ПАО «ОДК-УМПО» затрат по реконструкции очистных сооружений по состоянию на отчетную дату.

В адрес ПАО «ОДК-УМПО» предъявлены иски ФГБУ «ФАПРИД» о взыскании неустойки за просрочку платежа по лицензионным договорам. Оценить вероятность исхода не предоставляется возможным в связи с отсутствием статистики по данным искам.

На отчетную дату Обществом выданы поручительства в обеспечение исполнения кредитных обязательств и договоров поставок следующими предприятиями:

- ООО «Авиапромлизинг» – 25 522 тыс. руб.
- АО «ММП им. В.В. Чернышева» – 1 199 082 тыс. руб.
- АО «Уфа-АвиаГаз» - 100 000 тыс. руб.

Информация о выданных поручительствах и обеспечениях приведена в Таблице 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

## **2.18. Кредиторская задолженность**





### 2.19. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены:  
(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
I	Субсидии из федерального бюджета по Постановлению Правительства РФ № 218 от 09.04.10г. «О мерах государственной поддержки развития кооперации российских вузов и органи-заций, реализующих комплексные проекты по созданию высокотехнологичного производства», предоставленные Минобрнауки России на реали-зацию проектов – всего	499 600	427 400	417 422
I.1	Создание технологии и промышленного произ-водства узлов и лопаток ГТД с облегченными высокопрочными конструкциями для авиационных двигателей новых поколений в кооперации ГОУ ВПО «УГАТУ»	-	-	22 222

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1.2	Разработка и внедрение литейных технологий нового поколения для создания высокотехнологичного производства по изготовлению высоко-точных отливок из алюминиевых, магниевых и титановых сплавов для газотурбинных двигателей в кооперации ФГАОУ ВПО «ННТУ «МИСиС»	22 400	39 200	56 000
1.3	Создание производства высоконагруженных крупногабаритных тонкостенных деталей из титановых сплавов для авиационно – космического турбиностроения в кооперации ФГАОУ ВПО «ННТУ «МИСиС»	198 000	198 000	198 000
1.4	«Разработка и промышленное освоение координируемых технологий высокоточного формообразования и поверхностного упрочнения ответственных деталей из АЛ-сплавов с повышенной конструкционной энергоэффективностью» в кооперации ГАОУ ВПО «УГАТУ»	141 200	141 200	141 200
1.5	«Разработка и внедрение ресурсоэффективной технологии изготовления облегченных лопаток для перспективных газотурбинных двигателей и станций перекачки нефти»	108 000	49 000	-
1.6	«Создание производства точных крупногабаритных заготовок из высокопрочных и жаростойких сплавов на основе гибридных микрометаллургических процессов формообразования для перспективных двигателей авиационно-космической, наземной и морской техники»	30 000	-	-

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
2	Целевой взнос на приобретение (реконструкцию) основных средств	1 287	1 479	1 664
3	Безвозмездное поступление основных средств	210	335	529
	<b>Итого</b>	<b>501 097</b>	<b>429 214</b>	<b>419 615</b>

## 2.20. Прочие краткосрочные обязательства

Структура прочих краткосрочных обязательств:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	НДС с авансов выданных	621 578	191 576	103 321
	<b>Итого</b>	<b>621 578</b>	<b>191 576</b>	<b>103 321</b>

## 2.21. Государственная помощь

Информация о государственной помощи, предоставленной Обществу, приведена в Таблице 9 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

## 3. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

### 3.1. Выручка

Выручка, в части продажи готовой продукции, признается при переходе права собственности, что оформляется соответствующими документами.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
1	Выручка – всего	73 771 883	68 811 332
1.1	Выручка от продажи продукции (работ, услуг) по основному виду деятельности	73 268 121	68 268 674
1.2	Выручка от продажи покупных товаров	28 959	40 093
1.3	Выручка от продажи прочих услуг, работ непромышленного характера	80 449	150 135

### 3.2. Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование видов прочих доходов	За 2017 год	За 2016 год
1	Доходы от выбытия основных средств	16 754	12 142
2	Доходы по операциям с векселями	5 335 000	5 613 400
3	Доходы по операциям с акциями	3 712 216	-
4	Прибыль от купли-продажи валюты	-	91 287
5	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	3 890	6 141
6	Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком	1 135	6 812
7	Положительная курсовая разница по расчетам в рублях	1 114 055	1 458 223
8	Положительная курсовая разница по расчетам в валюте	2 086 595	9 793 071
9	Поступления от безвозмездного получения активов	18 604	58 257
10	Прибыль прошлых лет	540 313	794 414
11	Судебные издержки и арбитражные сборы	54	22
12	Стоимость оприходованных ТМЦ (от списания основных средств)	10 872	6 090
13	Доходы от аренды	44 921	21 149
14	Доходы от продажи прочих материальных ценностей	1 332 977	1 527 983
15	Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 972 109	1 789 959
16	Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений	162	397
17	Доходы от реализации прочих прав и активов	17 786	-
18	Прочие прибыли	811 939	521 834
	<b>Итого</b>	<b>17 019 382</b>	<b>21 701 181</b>

### 3.3. Себестоимость продаж

Расчет себестоимости единицы готовой продукции в Обществе ведется на основе попроцессной калькуляции с использованием нормативных затрат.

Затраты, связанные непосредственно с изготовлением продукции, но не входящие в состав нормативной калькуляции, распределяются между произведенной

продукцией и незавершенным производством пропорционально нормативной себестоимости данных показателей.

Накладные расходы со счета 25 «Общепроизводственные расходы» распределяются между незавершенным производством и выпуском продукции пропорционально нормативной себестоимости данных показателей. Общепроизводственные расходы, включаемые в себестоимость конкретных видов продукции, распределяются пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Расходы, связанные с изготовлением продукции, оказанием услуг после признания выручки подлежат списанию со счетов 43 «Готовая продукция», 20 «Себестоимость услуг, выполненных работ» соответственно на счет 90 «Себестоимость реализованной продукции, работ и услуг».

В конце месяца расходы на продажу (коммерческие расходы) и общехозяйственные расходы в полном объеме списываются на счет 90 «Продажи».

Информация о структуре и величине затрат на производство приведена в Таблице 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### 3.4. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок.

Структура коммерческих расходов представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
1	Расходы на маркетинг, рекламу, выставки и др.	62 125	32 752
2	Вознаграждение за использование товарного знака	282 708	275 613
3	Таможенные расходы	397	216
4	Страхование груза	16 941	15 186
5	Расходы на оплату труда и социальное страхование	33 229	28 423
6	Комиссионное вознаграждение и прочие расходы комиссионера	6 030 370	9 016 174
7	Отчисления Министерству Обороны за услуги военной приемки	451 164	163 283
8	Прочие расходы	98 616	219 321
	<b>Итого</b>	<b>6 975 550</b>	<b>9 750 968</b>

### 3.5. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления Обществом.

Структура управленческих расходов представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
1	Содержание зданий	25 008	27 398
2	Расходы по ИТ	82 947	18 839
3	Капитальный ремонт основных средств	16 144	11 176
4	Текущий ремонт основных средств	14 279	17 127
5	Содержание служб	1 517 091	1 286 337
6	Содержание пожарной и военизированной охраны	114 347	115 572
7	Связь	14 471	6 880
8	Консультационные, аудиторские, юридические, информационные, нотариальные услуги	97 807	58 750
9	Представительские расходы	3 495	2 005
10	Расходы, связанные с ведением реестра акционеров, проведением собраний акционеров	6 270	6 362
11	Охрана труда	2 999	7 076
12	Подготовка кадров	257 045	188 740
13	Охрана окружающей среды	13 270	11 908
14	Сертификация, лицензирование	1 206	1 557
15	Расходы по оформлению активов	3 803	730
16	Страхование	3 983	3 617
17	Налоги и сборы, аренда земли	156 766	123 230
18	НДС из бюджета по ОЗР	16 654	32 035
19	Лизинговые платежи	1 522	761
20	Расходы по исполнению функций единоличного исполнительного органа	3 000	3 000
	<b>Итого</b>	<b>2 352 107</b>	<b>1 923 100</b>

### 3.6. Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование видов прочих расходов	За 2017 год	За 2016 год
1	Расход от безвозмездной передачи имущества (работ, услуг)	467	1 333
2	Расходы от выбытия основных средств	2 968	2 681

№ п/п	Наименование видов прочих расходов	За 2017 год	За 2016 год
3	Расходы по операциям с векселями	5 209 409	5 485 602
4	Расходы по операциям с акциями	3 668 612	-
5	Прибыль от купли-продажи валюты	51 623	-
6	Расходы по услугам банка с расчетных и валютных счетов	89 343	129 658
7	Расходы по выбытию объектов незавершенного строительства и оборудования к установке	4 822	13 318
8	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 719	1 373
9	Списание дебиторской задолженности	118	3 817
10	Отрицательная курсовая разница по расчетам в рублях	1 883 085	3 456 314
11	Отрицательная курсовая разница по расчетам в валюте	1 787 750	6 520 586
12	Судебные издержки и арбитражные сборы	148	469
13	Убытки прошлых лет	616 800	1 496 847
14	Списание недостач, хищений, порчи МПЗ	136 653	52 870
15	Расходы по фонду социального развития	143 232	122 806
16	Расходы по фонду материального поощрения	69 964	57 995
17	Расходы по фонду развития производства	8 263	6 492
18	Расходы от арендной платы	21 209	10 206
19	Расходы от продажи прочих материальных ценностей	1 243 987	1 456 137
20	Резерв по сомнительным долгам	3 891 404	11 960 409
21	Расходы социального характера в пользу работников	39 071	41 664
22	Затраты на содержание законсервированных корпусов	73 565	61 719
23	Расходы от реализации прочих прав и активов	267	-
24	Списание МПЗ, НЗП и прочих производственных затрат	652 392	79 403
25	Прочие расходы	350 367	647 937
	<b>Итого</b>	<b>19 947 238</b>	<b>31 609 636</b>

### 3.7. Текущий налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) и установленной ставки по налогу на прибыль 20 % составила 3 231 036 тыс. руб. Текущий налог на прибыль по данным Общества составил 3 322 135 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов и обязательств составило соответственно 160 386 тыс. руб. и 673 841 тыс. руб. и привело к уменьшению налога на прибыль.

Постоянные налоговые обязательства составили 925 325 тыс. руб. и привели к увеличению налога на прибыль.

### 3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства, прочее

По строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах отражена сумма 466 307 тыс. руб., которая обусловлена уменьшением налоговых обязательств по налогу на прибыль за предыдущие периоды (2014г., 2015г., 2016г.) в сумме 590 329 тыс. руб., и связанных с ней корректировок отложенных налоговых активов и обязательств в сумме 118 442 тыс. руб. и 3 680 тыс. руб. соответственно. Пени по налогу на прибыль доля ФБ (налоговый агент) в сумме 1 900 тыс. руб.

(тыс.руб.)

Наименование	Код строки	За отчетный период	Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	2300* 20%	3 231 036	1 514 621
Постоянное налоговое обязательство	2421	925 325	2 803 722
Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО), в том числе:	2450	(673 841)	(629 480)
- по незавершенному производству		(159 826)	(547 418)
- по готовой продукции		(149 779)	172 060
- по расходам на НИиОКР		(129 471)	54 214
- по спецоснастки и инструменту		(75 983)	(117 942)
- по основным средствам		(158 837)	(190 337)
- по штрафам присужденным		55	(55)
Изменение отложенных налоговых активов (ОНА)	2450	(160 386)	8 004
- по резерву предстоящих расходов (по экспортным контрактам)		(175 288)	(20 155)
- по основным средствам		2 373	1 561
- по расходам на НИиОКР		-	47 307
- по лицензионным платежам		(1 294)	(23 413)

Наименование	Код строки	За отчетный период	Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду
- по доходам будущих периодов		14 440	1 996
- по расходам будущих периодов		(539)	630
- по штрафам присужденным		(78)	78
Суммы отложенных налоговых активов (ОНА) списанные в связи с выбытием актива, обязательств	2460	(40)	(10)
Суммы отложенных налоговых обязательств (ОНО) списанные в связи с выбытием актива, обязательств	2460	168	250
Корректировка отложенных налоговых активов (ОНА) в связи с уменьшением налоговых обязательств по налогу на прибыль за предыдущие периоды (2014г., 2015г., 2016г.)	2460	(118 402)	119 643
Корректировка отложенных налоговых обязательств (ОНО) в связи с уменьшением налоговых обязательств по налогу на прибыль за предыдущие периоды (2013г., 2014г., 2015г., 2016г.)	2460	(3 848)	(81 609)
Корректировка постоянных налоговых обязательств (ПНО) и условного расхода в связи с уменьшением налоговых обязательств по налогу на прибыль за предыдущие периоды (2013г., 2014г., 2015г., 2016г.)	2460	590 329	172 867
Штрафные санкции и пени, за нарушения налогового законодательства	2460	(1 900)	-
Корректировка отложенных налоговых активов (ОНА) в связи с реорганизацией ПАО «ОДК-УМПО» путем присоединения к нему АО «НПП «Мотор»		12 219	-
Корректировка отложенных налоговых активов (ОНО) в связи с реорганизацией ПАО «ОДК-УМПО» путем присоединения к нему АО «НПП «Мотор»		(40 939)	-

### 3.9. Базовая прибыль на одну акцию

Расчет базовой прибыли на одну акцию приведен в таблице ниже:

1	Чистая прибыль отчетного периода (тыс. руб.)	12 465 128
2	Базовая прибыль отчетного периода (тыс. руб.)	12 465 128
3	Средневзвешенное количество обыкновенных акций (шт.)	593 090 701
4	Базовая прибыль на акцию (тыс. руб.)	0,0210

### 4. События после отчетной даты

Информация о завершении процедуры реорганизации приведена в пункте 1.4 данных пояснений.

Решением Банка России от 02.11.2016г. осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций, размещаемых путем закрытой подписки. Количество ценных бумаг дополнительного выпуска: 223 465 126 штук номинальной стоимостью 1 рубль. Общий объем дополнительного выпуска: 223 465 126 рублей. Цена размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций 22,51 рубль за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию. Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-30132-D-008D от 02.11.2016г.

Решением Уральского главного управления Центрального банка Российской Федерации от 15.05.2017г. осуществлена регистрация изменений в решение о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «УМПО». Срок закрытия эмиссии продлен до 31.01.2018г.. Советом Директоров ПАО «ОДК-УМПО» 25.01.18г. принято решение о продлении срока эмиссии до 30.01.2019г., 30.01.2018г. направлено заявление в Уральское главное управление центрального банка РФ на регистрацию изменений в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг.

В период с даты отчетности и до даты подписания отчетности заключены дополнительные соглашения по всем договорам займа (заемщик АО «МПП им.В.В.Чернышева») определяющие сроки возврата – 31.12.2020г. и устанавливающие размер платы за пользование заемными средствами - 0% с 01.01.2017г. Данное обстоятельство отражено в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017г.

Других событий, подлежащих раскрытию в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), с отчетной даты до даты подписания отчетности не произошло.

### 5. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Информация о выданных и полученных обеспечениях приведена в Таблице 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На отчетную дату Обществом выданы поручительства в обеспечение исполнения кредитных обязательств и договоров поставки следующими предприятиями:

(тыс.руб.)

№ п/ п	Наименование Предприятия	Наименование Кредитора	Сумма поручительства на 31.12.2017г.
1	ООО «Авиапромлизинг»	Landesbank Baden- Wurttemberg	25 522
2	АО «Уфа-АвиаГаз»	ПАО «Сбербанк России»	100 000
3	АО «ММП им. В.В. Чернышева»	Фонд развития промышленности	240 000
4	АО «ММП им. В.В. Чернышева»	ПАО «Сбербанк России»	731 315
5	АО «ММП им. В.В. Чернышева»	ООО «Балтийский лизинг»	227 768
	<b>Итого</b>		<b>1 324 605</b>

## 6. Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах

Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах приведена в Таблице 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### 6.1. Передано в залог

### 6.2. Получено в залог

В счет обеспечения исполнения обязательств АО «Финвал Энерго», вытекающих из хозяйственных договоров АКБ «РосЕвробанк» (ОАО) выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 728 525 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО НПФ «Урал-Инжипиринг» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы

банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 1 120 тыс. руб., АКБ «АК БАРС» - 5 481 тыс.руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ПАО «Электромеханика» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 63 843 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ЗАО «Гигант» вытекающих из хозяйственных договоров ООО «Юниаструм банк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 5 322 тыс. руб., ПАО «Сбербанк России» - 11 045 тыс.руб., ПАО КБ «Восточный» - 10 643 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ИП «Герфанов Рифат Уильданович» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 008 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО "Энергомир" вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 145 442 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «ЭкоСофт» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 850 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО "ПО "Дско" вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 576 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «НелидовПресс» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Сбербанк России» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 13 797 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств АО «ИПК Финвал» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «ТрансКапиталБанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 26 400 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Инвест-Станко» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 11 085 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Эколайн-техно» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 014 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Прогмимпекс» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 1 328 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «АЙ ТИ БИЗНЕС СОЛУШЕНС» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 3 039 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «ГАЛИКА-МЕТ» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 27 877 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Рязанская

станкостроительная группа» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 6 048 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «НПП «НИТТИН» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 656 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «ИГ М-СТАНДАРТ» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 189 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств АО «НПО СИСТЕМ» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Совкомбанк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 34 534 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Стан» вытекающих из хозяйственных договоров АО АКБ «НОВИКОМБАНК» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 215 617 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Гидроабразив-Оборудование» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Уральский банк реконструкции и развития» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 784 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Интеллектуальные Робот Системы» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «ВТБ24» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 6 900 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Интермаш» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «ВТБ24» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 5 550 тыс. руб., АКБ «Абсолют» - 4 635 тыс.руб., ПАО «Московский Индустриальный Банк» - 1 572 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ЗАО «Накал - промышленные печи» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «ВТБ» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 3 750 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «ЛистПромСтрой» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО Банк «ВТБ» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 622 400 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «ЭЛИОНОМОСТ МСК» вытекающих из хозяйственных договоров АКБ «Абсолют» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 370 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Реслер Руссланд» вытекающих из хозяйственных договоров АКБ «Абсолют» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 3 633 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «УТ-Строй» вытекающих из хозяйственных договоров АКБ «Абсолют» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 520 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Сборочное оборудование «ВИТРИ» вытекающих из хозяйственных договоров АКБ «Абсолют» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 9 517 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств АО «Кросс технолоджис» вытекающих из хозяйственных договоров АКБ «Абсолют Банк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на 6 721 тыс. руб., АКБ «РОССИЙСКИЙ КАПИТАЛ» (ПАО) – 3 767 тыс.руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств АО АХК «ВНИИМЕТМАШ» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «Московский Индустриальный Банк» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 2 710 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Легран» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «БИНБАНК» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 7 200 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО "Сибирские Технологии Защитных покрытий" вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «БИНБАНК» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 5 995 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Гильдия» вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «БИНБАНК» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 617 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО "Станкотехцентр" вытекающих из хозяйственных договоров ПАО «БИНБАНК» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 9 256 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ЗАО «Юнитест-Рентген» вытекающих из хозяйственных договоров АО Банк СОЮЗ» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 5 760 тыс. руб.

В счет обеспечения исполнения обязательств ООО «РТ-ИНФОРМ» вытекающих из хозяйственных договоров АО «Акционерный Банк «РОССИЯ» выданы банковские гарантии ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 1 400 тыс. руб.

В счет обеспечения обязательств ЗАО «Мотор-Авиа», вытекающих из договора займа, переданы в залог акции ПАО «ОДК-УМПО» на сумму 1 080 954 тыс. руб.

В счет обеспечения обязательств по выданным целевым займам на приобретение жилья физическими лицами – работниками переданы в залог ПАО «ОДК-УМПО» квартиры стоимостью 155 324 тыс. руб.

## **7. Информация по сегментам**

Отчетные сегменты, подлежащие раскрытию в отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010) отсутствуют.

## **8. Информация о связанных сторонах**

### **8.1. Основные операции**

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

(тыс.руб.)

№ п/п	Группы связанных сторон	Виды операций					
		Продажи покупателям	Продажи через комиссио- нера/агента	Прочие продажи	Закупки	Выдача займов	Получение займов
1	Материнска я компания	5 739 358	4 096 295	11 418	330 717	-	3 444 714
2	Дочерние хозяйственны е общества	420 239	-	6 104	307 352	-	69 000
3	Другие связанные стороны	2 476 677	15 917 779	624 113	3 078 889	400 000	-
	<b>Итого</b>	<b>8 636 274</b>	<b>20 014 074</b>	<b>641 635</b>	<b>3 716 958</b>	<b>400 000</b>	<b>3 513 714</b>

## 8.2. Вознаграждения

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом ключевому управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование вида вознаграждения	2017г.	Примечание
1	Краткосрочные вознаграждения	41 066	Вознаграждение ключевому управленческому персоналу, предусмотренное трудовыми договорами и включающее в себя НДФЛ
2	Иные выплаты и вознаграждения	-	Не предусмотрены
3	Отчисления в социальные фонды	8 205	
	<b>Итого</b>	<b>49 271</b>	

Размер вознаграждения членам Совета директоров по итогам 2016 года в размере 20 895 тыс. руб. утвержден на годовом общем собрании акционеров (протокол № 49 от 05.07.2017г.). Выплаты проведены в полном объеме.

Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии по итогам 2016 года в размере 133 тыс. руб. утвержден на годовом общем собрании акционеров (протокол № 49 от 05.07.2017г.). Выплаты проведены в полном объеме.

## 8.3. Операции со связанными сторонами

8.3.1. Выручка и закупки - информация о реализации продукции и предоставлении услуг связанным сторонам:

(тыс.руб.)

№ п/п	Вид хозяйственной операции	За 2017 год	За 2016 год
<b>1</b>	<b>Продажа покупателям (продукция, работы, услуги (без НДС, акциза и других обязательных платежей)), в том числе:</b>	<b>8 636 274</b>	<b>3 839 133</b>
1.1	АО «Уфа-АвиаГаз»	397 941	202 042
1.2	АО «ОДК-Авиадвигатель»	299 017	540 464
1.3	АО «Объединенная двигателестроительная корпорация»	5 739 358	829 658
1.4	ПАО «НПО «Сатурн»	131 969	36 838
1.5	АО «ОПК «Оборонпром»	-	485 849
1.6	АО «КУМАПП»	-	221 449
1.7	ПАО «Росвертол»	-	241 852
1.8	АО «570 АРЗ»	218 812	99 947
1.9	АО «ОДК-ПМ»	22 493	31 056
1.10	АО «218 АРЗ»	52 556	89 327
1.11	АО «ОДК-Климов»	1 612 074	846 077
1.12	АО «ММП им. В.В.Чернышева»	130 673	87 549
1.13	АО «ОДК-СТАР»	289	25 371
1.14	АО НПП «Мотор»	-	92 233
1.15	ПАО «Кузнецов»	8 713	2 586
1.16	ООО «ДБА-Инжиниринг»	22 298	3 501
1.17	Прочие	81	3 334
<b>2</b>	<b>Продажа через комиссионера/агента (без НДС), в том числе:</b>	<b>20 014 074</b>	<b>37 622 684</b>
1	АО «Рособоронэкспорт»	15 917 779	30 270 371
2	АО «Объединенная двигателестроительная корпорация»	4 096 295	7 352 313
<b>3</b>	<b>Прочие продажи (основные средства, МПЗ, аренда), в том числе:</b>	<b>641 635</b>	<b>819 639</b>
3.1	АО «ММП им. В.В.Чернышева»	616 778	679 769
3.2	АО «ОДК»	11 418	-
3.3	АО НПП «Мотор»	-	128 308
3.4	АО «Уфа-АвиаГаз»	5 258	5 034
3.5	ПАО «НПО «Сатурн»	1 139	300
3.6	ООО «ДБА-Инжиниринг»	694	302
3.7	ПАО «Кузнецов»	1 234	3 138
3.8	АО «ОДК-ПМ»	355	2 533
3.9	АО «ОДК-СТАР»	4 580	-
3.10	Прочие	179	255

65



8.3.3. Займы, выданные и прочие краткосрочные финансовые вложения - информация о займах, выданных связанным сторонам:

(тыс.руб.)

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
Долгосрочные	-	1 007 229
Краткосрочные	400 000	2 272 729
<b>Итого</b>	<b>400 000</b>	<b>3 279 958</b>

8.3.4. Займы полученные - информация о займах, полученных от связанных сторон:

#### 8.4. Политика ценообразования

Метод ценообразования по операциям между связанными сторонами предполагает отношения на обычных рыночных условиях.

### 9. Прочая информация

#### 9.1. Основные риски хозяйственной деятельности Общества.

ПАО «ОДК-УМПО» последовательно создает систему управления рисками, направленную на обеспечение достаточного уровня уверенности в достижении стратегических и оперативных целей и предоставление разумной гарантии защиты от возникновения возможных убытков.

Основные риски хозяйственной деятельности, существенные для Общества, и меры по их предотвращению представлены в таблице:

№	Тип риска	Вероятность наступления	Возможные последствия (негативные)	Мероприятия по предотвращению/снижению
1	Операционный	низкая	нарушение технологии, выпуск некачественной продукции, остановка производства, снижение объемов производства, нарушение плана поставок	регламентация бизнес-процессов, модернизация производства и совершенствование технологии, непрерывное улучшение качества продукции

68

№	Тип риска	Вероятность наступления	Возможные последствия (негативные)	Мероприятия по предотвращению/снижению
2	Валютный	высокая	дополнительные расходы по обслуживанию и погашению обязательств, выраженных в иностранной валюте; рост рублевого эквивалента затрат, выраженных в иностранной валюте	увеличение рублевого эквивалента выручки от экспортных контрактов; привлечение заемных средств в иностранной валюте
3	Риск изменения процентной ставки	высокая	рост процентных ставок по кредитам приведет к увеличению стоимости обслуживания заемных средств, что негативно скажется на финансовых результатах деятельности	замещение краткосрочного финансового долга долгосрочным; диверсификации долговых обязательств по долговым инструментам
4	Кредитный	средняя	непогашение дебиторской задолженности в срок и в полном объеме, невозврат займов и дохода по ним, низкая ликвидность принятого обеспечения обязательств контрагента	сотрудничество с известными участниками рынка на принципах взаимовыгодного сотрудничества и благонадежного партнерства
5	Инновационно-инвестиционный	высокая	рост затрат на проект, связанный с неопределенностью в инновационной среде с учетом существенного роста курсов иностранных валют (значительная доля оборудования иностранного производства)	управление ходом выполнения проекта, планирование и контроль исполнения бюджета проекта, разработка механизмов сокращения затрат на реализацию проекта

### ***9.2. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности***

Какие-либо признаки, на основании которых могут возникнуть сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, в том числе: финансовые, производственные, прочие, отсутствуют.

### ***9.3. Информация по прекращаемой деятельности***

Общество не имеет планов прекращения производства какой-либо продукции, а также планов и намерений, влекущих возникновение избыточного количества или устаревание материально-производственных запасов, информация о которых подлежит раскрытию в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02).

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2017г. превышает размер уставного капитала и составляет 34 618 749 тыс. руб.

**Публичное акционерное общество "ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение"**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2017 год (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г. <sup>1</sup>	1 210 615	(745 029)	35 771	(69 447)	69 333	(85 730)	-	-	-	1 176 939	(761 426)
	5110	за 2016г. <sup>2</sup>	1 242 767	(718 619)	27 176	(59 328)	59 285	(85 695)	-	-	-	1 210 615	(745 029)
в том числе:													
Права на изобретение		за 2017г. <sup>1</sup>	1 100 475	(675 096)	35 341	(28 344)	28 344	(80 689)	-	-	-	1 107 472	(727 441)
		за 2016г. <sup>2</sup>	1 091 732	(606 254)	20 728	(11 985)	11 985	(80 827)	-	-	-	1 100 475	(675 096)
Права на полезную модель		за 2017г. <sup>1</sup>	47 468	(41 769)	184	(41 103)	40 989	(826)	-	-	-	6 549	(1 606)
		за 2016г. <sup>2</sup>	89 698	(88 419)	5 113	(47 343)	47 300	(650)	-	-	-	47 468	(41 769)
Права на промышленный образец		за 2017г. <sup>1</sup>	31 017	(22 658)	-	-	-	(2 640)	-	-	-	31 017	(25 298)
		за 2016г. <sup>2</sup>	31 017	(20 018)	-	-	-	(2 640)	-	-	-	31 017	(22 658)
Права на товарный знак		за 2017г. <sup>1</sup>	388	(200)	-	-	-	(50)	-	-	-	388	(250)
		за 2016г. <sup>2</sup>	388	(146)	-	-	-	(54)	-	-	-	388	(200)
"Поу-хау"		за 2017г. <sup>1</sup>	31 267	(5 306)	246	-	-	(1 525)	-	-	-	31 513	(6 831)
		за 2016г. <sup>2</sup>	29 932	(3 782)	1 335	-	-	(1 524)	-	-	-	31 267	(5 306)

## 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	16 764	6	8
в том числе:				
Права на изобретение		16 764	-	-
Права на полезную модель		-	6	8
Права на товарный знак		-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	37	41 009	96 097
в том числе:				
Права на изобретение		1	80	8 075
Права на полезную модель		-	40 851	87 987
Права на промышленный образец		-	-	-
Права на товарный знак		36	78	35



# 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 2017г. <sup>1</sup>	3 451 512	1 267 344	(128 497)	(204 271)	4 386 088
	5170	за 2016г. <sup>2</sup>	2 389 406	1 466 307	(48 180)	(356 021)	3 451 512
в том числе:		за 2017г. <sup>1</sup>					
		за 2016г. <sup>2</sup>					
		за 2017г. <sup>1</sup>					
		за 2016г. <sup>2</sup>					
		за 2017г. <sup>1</sup>					
		за 2016г. <sup>2</sup>					
		за 2017г. <sup>1</sup>					
		за 2016г. <sup>2</sup>					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов -	5180	за 2017г. <sup>1</sup>	13 950	35 485	-	(35 771)	13 664
	5190	за 2016г. <sup>2</sup>	23 873	17 253	-	(27 176)	13 950
в том числе:		за 2017г. <sup>1</sup>	13 752	34 394	-	(35 341)	12 805
		за 2016г. <sup>2</sup>	20 398	14 082	-	(20 728)	13 752
Изобретение		за 2017г. <sup>1</sup>	57	886	-	(184)	759
		за 2016г. <sup>2</sup>	2 781	2 389	-	(5 113)	57
Полезная модель		за 2017г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Товарный знак		за 2017г. <sup>1</sup>	141	205	-	(246)	100
		за 2016г. <sup>2</sup>	694	782	-	(1 335)	141
Прочие							

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило (первоначальная стоимость)	выбыло объектов		начислено амортизация <sup>6</sup>	поступило амортизации (оборудование из	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>5</sup>			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>3</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г. <sup>1</sup>	20 786 662	(8 398 948)	6 342 506	(61 485)	59 932	(1 976 089)	(726 062)	-	-	27 067 683	(11 041 107)
	5210	за 2016г. <sup>2</sup>	16 055 645	(6 863 436)	4 792 885	(61 868)	59 450	(1 490 426)	(104 536)	-	-	20 786 662	(8 398 948)
в том числе:		за 2017г. <sup>1</sup>	3 732 649	(766 411)	1 080 556	(1 127)	713	(115 810)	(125 615)	-	-	4 812 078	(1 007 123)
		за 2016г. <sup>2</sup>	3 406 971	(683 227)	327 031	(1 353)	1 059	(84 243)	-	-	-	3 732 649	(766 411)
Машины и оборудование		за 2017г. <sup>1</sup>	16 050 483	(7 055 445)	4 587 492	(17 330)	16 977	(1 758 999)	(472 665)	-	-	20 620 645	(9 270 132)
		за 2016г. <sup>2</sup>	11 772 983	(5 660 953)	4 311 642	(34 142)	32 302	(1 325 094)	(101 700)	-	-	16 050 483	(7 055 445)
Транспортные средства		за 2017г. <sup>1</sup>	583 630	(259 730)	65 674	(13 162)	12 442	(39 203)	(32 108)	-	-	436 142	(318 599)
		за 2016г. <sup>2</sup>	329 004	(245 316)	74 815	(20 189)	19 909	(31 487)	(2 836)	-	-	383 630	(259 730)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2017г. <sup>1</sup>	117 339	(85 692)	58 651	(162)	161	(14 839)	(3 249)	-	-	175 828	(103 619)
		за 2016г. <sup>2</sup>	100 154	(78 235)	18 914	(1 729)	1 728	(9 185)	-	-	-	117 339	(85 692)
Земельные участки		за 2017г. <sup>1</sup>	210 446	-	376 673	-	-	-	-	-	-	587 119	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	205 529	-	4 917	-	-	-	-	-	-	210 446	-
Другие виды основных средств		за 2017г. <sup>1</sup>	292 115	(231 670)	173 460	(29 704)	29 699	(47 238)	(92 425)	-	-	435 871	(341 634)
		за 2016г. <sup>2</sup>	241 004	(195 705)	55 566	(4 455)	4 452	(40 417)	-	-	-	292 115	(231 670)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	за 2017г. <sup>1</sup>	57 614	(1 355)	252 923	-	-	(26 527)	-	-	-	310 537	(27 882)
	5230	за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	57 614	-	-	(1 355)	-	-	-	57 614	(1 355)
в том числе:		за 2017г. <sup>1</sup>	57 614	(1 355)	251 143	-	-	(25 479)	-	-	-	308 757	(26 834)
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	57 614	-	-	(1 355)	-	-	-	57 614	(1 355)
Машины и оборудование		за 2017г. <sup>1</sup>	-	-	1 780	-	-	(1 048)	-	-	-	1 780	(1 048)
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства													

## 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	Резерв по сомнительным долгам	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2017г. <sup>1</sup>	4 125 655	6 836 115	(4 822)	(4 861 594)	-	6 095 354
	5250	за 2016г. <sup>2</sup>	3 958 561	4 867 466	(13 318)	(4 687 054)	-	4 125 655
в том числе:								
здания		за 2017г. <sup>1</sup>	2 831 535	1 595 408	(4 822)	(766 463)	-	3 655 658
		за 2016г. <sup>2</sup>	1 735 273	1 435 997	(13 318)	(326 417)	-	2 831 535
земля		за 2017г. <sup>1</sup>	-	53	-	(53)	-	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	4 917	-	(4 917)	-	-
машины и оборудование		за 2017г. <sup>1</sup>	1 232 021	5 060 729	-	(3 917 853)	-	2 374 897
		за 2016г. <sup>2</sup>	2 165 951	3 275 331	-	(4 209 261)	-	1 232 021
транспортные средства		за 2017г. <sup>1</sup>	4 762	31 501		(31 501)		4 762
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	76 741	-	(71 979)	-	4 762
оргтехника		за 2017г. <sup>1</sup>	-	65 901	-	(63 471)	-	2 430
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	55 566	-	(55 566)	-	-
прочие		за 2017г. <sup>1</sup>	57 337	82 523	-	(82 253)	-	57 607
		за 2016г. <sup>2</sup>	57 337	18 914	-	(18 914)	-	57 337
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам за СМР и на приобретенные ОС		за 2017г. <sup>1</sup>	2 675 680	4 085 153	-	(3 792 915)	66 183	3 034 101
		за 2016г. <sup>2</sup>	2 319 894	3 789 179	-	(3 263 473)	(169 920)	2 675 680

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

Наименование показателя	Код	3а 2017 г. <sup>1</sup>	3а 2016 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	954 540	1 031 374
в том числе:			
Здания		581 963	246 573
Сооружения		26 116	23 732
Силовые машины и оборудование		16 644	13 878
Рабочие машины и оборудование		208 109	651 479
Измерительные и регулирующие приборы, устройства и лабораторное оборудование		119 338	62 548
Вычислительная техника		-	45
Транспортные средства		-	-
Производственный инвентарь и принадлежности		-	-
Здания производственного назначения		141	8 352
Жилые здания		-	-
Сооружения производственного назначения		2 229	24 693
Силовые машины и оборудование производственного назначения		-	74
Измерительные и регулирующие приборы и производственного назначения		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(115)	(598)
в том числе:			
Здания и сооружения		(71)	(594)
Рабочие машины и оборудование		-	-
Прочие основные фонды		(44)	(4)

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	283 227	51 180	53 673
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	1 574 940	1 197 708	4 321 662
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	762 679	773 935	695 350
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

44

### 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 <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость (отражать в скобках)	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г. <sup>1</sup>	4 996 691	(162 414)	481 980	(4 071 807)	(3 925)	-	-	1 406 864	(166 339)
	5311	за 2016г. <sup>2</sup>	5 588 870	(154 524)	2 210 560	(2 802 739)	-	-	(7 890)	4 996 691	(162 414)
в том числе:											
Инвестиции в дочерние компании		за 2017г. <sup>1</sup>	3 970 703	(162 226)	100	(3 668 611)	(3 924)	-	-	302 162	(166 150)
		за 2016г. <sup>2</sup>	3 970 703	(154 337)	1 200 401	(1 200 401)	-	-	(7 889)	3 970 703	(162 226)
Инвестиции в ассоциированные компании		за 2017г. <sup>1</sup>	15	-	-	-	-	-	-	15	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	15	-	-	-	-	-	-	15	-
Паи и акции прочих компаний		за 2017г. <sup>1</sup>	396	(188)	-	-	(1)	-	-	396	(189)
		за 2016г. <sup>2</sup>	396	(187)	-	-	-	-	(1)	396	(188)
Займы выданные		за 2017г. <sup>1</sup>	1 025 577	-	481 630	(403 166)	-	-	-	1 104 041	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	1 617 756	-	1 010 159	(1 602 338)	-	-	-	1 025 577	-
Прочие		за 2017г. <sup>1</sup>	-	-	250	-	-	-	-	250	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г. <sup>1</sup>	2 919 730	(366 290)	9 281 333	(10 389 221)	159 073	-	-	1 811 842	(207 217)
	5315	за 2016г. <sup>2</sup>	1 655 423	-	8 856 284	(7 591 977)	-	-	(366 290)	2 919 730	(366 290)
в том числе:											
Займы выданные		за 2017г. <sup>1</sup>	1 719 079	(366 290)	400 519	(310 520)	161 837	-	-	1 809 078	(204 453)
		за 2016г. <sup>2</sup>	1 655 173	-	2 190 031	(2 126 125)	-	-	(366 290)	1 719 079	(366 290)
Векселя		за 2017г. <sup>1</sup>	-	-	5 209 409	(5 209 409)	-	-	-	-	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	5 465 602	(5 465 602)	-	-	-	-	-
Депозитные счета		за 2017г. <sup>1</sup>	250	-	-	(250)	-	-	-	-	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	250	-	250	(250)	-	-	-	250	-
Прочие		за 2017г. <sup>1</sup>	1 200 401	-	3 671 405	(4 869 042)	(2 764)	-	-	2 764	(2 764)
		за 2016г. <sup>2</sup>	-	-	1 200 401	-	-	-	-	1 200 401	-
Финансовых вложений-итого	5300	за 2017г. <sup>1</sup>	7 916 421	(528 704)	9 763 313	(14 461 028)	155 148	-	-	3 218 706	(373 556)
	5310	за 2016г. <sup>2</sup>	7 244 293	(154 524)	11 066 844	(10 394 716)	-	-	(374 180)	7 916 421	(528 704)

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Векселя		-	-	-
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	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г. <sup>1</sup>	31 429 860	(855 710)	130 970 906	(122 640 379)	(195 305)	-	x	39 760 387	(1 051 015)
	5420	за 2016г. <sup>2</sup>	26 734 387	(732 707)	110 574 300	(105 878 827)	(123 003)	-	x	31 429 860	(855 710)
в том числе:		за 2017г. <sup>1</sup>									
		за 2016г. <sup>2</sup>									
		за 2017г. <sup>1</sup>									
		за 2016г. <sup>2</sup>									
Затраты в незавершенном производстве		за 2017г. <sup>1</sup>	20 101 341	-	55 961 583	(53 888 082)	-	-	-	22 174 842	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	14 660 342	-	48 049 580	(42 608 581)	-	-	-	20 101 341	-
		за 2017г. <sup>1</sup>									
		за 2016г. <sup>2</sup>									
Расходы будущих периодов		за 2017г. <sup>1</sup>	11 737	-	86 300	(24 157)	-	-	-	73 880	-
		за 2016г. <sup>2</sup>	11 419	-	34 535	(34 217)	-	-	-	11 737	-

28

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

81

# 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 (указывать в скобках)	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва	погашение (указывать в скобках)	выбыло	восстановление резерва	перенос из долгов в краткосрочную задолженность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	в результате				на финансовый результат (указывать в скобках)		
Долгострочная дебиторская задолженность - всего:	5501	за 2017г. 1										
	5521	за 2016г. 2										
в том числе:												
Расчеты с дебиторами по выданным займам		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Получатели и заложники		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Расчеты с агентами и комиссионерами		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Авансы выданные		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Прочие		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего:	5510	за 2017г. 1										
	5530	за 2016г. 2										
в том числе:												
Получатели и заложники		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Расчеты с агентами и комиссионерами		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Расчеты с дебиторами по выданным займам		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Авансы выданные		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Задолженность по налогам и сборам		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Прочие		за 2017г. 1										
		за 2016г. 2										
Итого	5500	за 2017г. 1										
	5520	за 2016г. 2										

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>			На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>			На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540									
в том числе:										
Покупатели и заказчики										
Беспроцентные займы										

87

### 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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение (указывать в скобках)	списание на финансовый результат (указывать в скобках) <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 2017г. <sup>1</sup>						
	5571	за 2016г. <sup>2</sup>						
в том числе:								
Заемные средства		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Поставщики и подрядчики		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Расчеты с агентами и комиссионерами		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Авансы полученные		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 2017г. <sup>1</sup>						
	5580	за 2016г. <sup>2</sup>						
в том числе:								
Заемные средства		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Поставщики и подрядчики		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Задолженность перед персоналом организации		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Задолженность по налогам и сборам		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Авансы полученные		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Расчеты с агентами и комиссионерами		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Расчеты по выданным собственным векселям		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Задолженность перед участниками по выплатам доходов		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Прочие		за 2017г. <sup>1</sup>						
		за 2016г. <sup>2</sup>						
Итого	5550	за 2017г. <sup>1</sup>						
	5570	за 2016г. <sup>2</sup>						

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>4</sup>
<b>Всего</b>	5590			
в том числе:				
Поставщики и подрядчики				

85

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Кол	За 2017 г. <sup>1</sup>	За 2016 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	12 666 745	10 023 766
Отчисления на социальные нужды	5630	4 165 603	3 265 116
Амортизация	5640	1 878 154	1 517 864
Прочие затраты	5650	16 058 005	17 068 612
Итого по элементам	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

# 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 631 751	2 122 684	(1 955 109)	(66 801)	1 732 525
в том числе:						
По гарантийному обслуживанию (долгосрочные)		525 186	433 501	(451 808)	(66 801)	440 078
По гарантийному обслуживанию (краткосрочные)		357 233	127 199	(144 564)	-	339 868
По оплате отпусков работникам		749 332	1 561 984	(1 358 737)	-	952 579

84

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	3 264 774	2 538 625	2 162 327
в том числе:				
Недвижимость		155 324	164 772	199 057
Ценные бумаги		1 080 954	1 064 085	1 364 240
Поручительства за третьих лиц		2 028 496	1 309 768	599 030
Выданные - всего	5810	5 856 759	15 679 282	33 533 367
Оборудование				
Поручительства за третьих лиц		1 324 605	9 765 883	21 863 349
Право требования выручки		-	2 852 090	10 516 597

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900	545 009	74 432
в том числе:			
на текущие расходы	5901	456 009	25 432
на вложения во внеоборотные активы	5905	89 000	49 000
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
	5920	-	-

### Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переопределения стоимости 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" минусует 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.



Руководитель

Семилетченко Е.А.

Главный бухгалтер

Валеев Р.Р.

(подпись)

" 15 " февраля 2018

889