

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

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

Форма 07/10005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период					Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	42	(38)	-	-	-	(4)	-	-	-	42	42	(42)
	5110	за 2016 г.	42	(29)	-	-	-	(9)	-	-	-	42	42	(38)
в том числе:														
Исключительное право владельца на	5101	за 2017 г.	42	(38)	-	-	-	(4)	-	-	-	42	42	(42)
	5111	за 2016 г.	42	(29)	-	-	-	(8)	-	-	-	42	42	(38)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
		5120	-	-
Всего				
в том числе:		5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2017 г.	365 586	(124 317)	57 803	(164)	164	(28 533)	(22 781)	-	-	423 225	(152 685)
	5210	за 2016 г.	269 193	(101 571)	96 428	(35)	35	(22 781)	-	-	-	365 586	(124 317)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	176 981	(62 906)	23 188	(164)	164	(15 864)	(15 864)	-	-	200 004	(78 606)
	5211	за 2016 г.	80 880	(52 051)	96 101	-	-	(10 855)	(10 855)	-	-	176 981	(62 906)
Транспортные средства	5202	за 2017 г.	2 895	(2 605)	-	-	-	(103)	(103)	-	-	2 895	(2 708)
	5212	за 2016 г.	2 930	(2 537)	-	(35)	35	(103)	(103)	-	-	2 895	(2 605)
Сооружения	5203	за 2017 г.	45 453	(12 698)	-	-	-	(2 910)	(2 910)	-	-	45 453	(15 608)
	5213	за 2016 г.	45 453	(9 786)	-	-	-	(2 912)	(2 912)	-	-	45 453	(12 698)
Здания	5204	за 2017 г.	24 292	(14 383)	-	-	-	(845)	(845)	-	-	24 292	(15 228)
	5214	за 2016 г.	24 292	(13 538)	-	-	-	(845)	(845)	-	-	24 292	(14 383)
Другие виды основных средств	5205	за 2017 г.	107 370	(31 591)	33 721	-	-	(8 537)	(8 537)	-	-	141 090	(40 128)
	5215	за 2016 г.	107 370	(23 634)	-	-	-	(7 958)	(7 958)	-	-	107 370	(31 591)
Земельные участки	5206	за 2017 г.	8 091	-	-	-	-	-	-	-	-	8 091	-
	5216	за 2016 г.	8 091	-	-	-	-	-	-	-	-	8 091	-
Офисное оборудование	5207	за 2017 г.	460	(125)	894	-	-	(265)	(265)	-	-	1 354	(390)
	5217	за 2016 г.	177	(25)	283	-	-	(100)	(100)	-	-	460	(125)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2017 г.	44	(7)	-	-	-	(9)	(9)	-	-	44	(16)
	5218	за 2016 г.	-	-	44	-	-	(7)	(7)	-	-	44	(7)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5220	за 2017 г.	3 518	(235)	-	-	-	(117)	(117)	-	-	3 518	(352)
	5230	за 2016 г.	3 518	(117)	-	-	-	(117)	(117)	-	-	3 518	(235)
Здания	5221	за 2017 г.	3 518	(235)	-	-	-	(117)	(117)	-	-	3 518	(352)
	5231	за 2016 г.	3 518	(117)	-	-	-	(117)	(117)	-	-	3 518	(235)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2017 г.	32 500	35 425	-	(57 803)	10 122
	5250	за 2016 г.	-	128 928	-	(96 428)	32 500
Техническое перевооружение сети газораспределения ПАО "Сиблитмаш"	5241	за 2017 г.	31 285	2 435	-	33 721	-
	5251	за 2016 г.	-	31 285	-	-	31 285
	5242	за 2017 г.	1 081	14 172	-	15 253	-
	5252	за 2016 г.	-	1 081	-	-	1 081
	5243	за 2017 г.	134	351	-	-	485
Центральный тепловой пункт для теплоснабжения потребителей на площадке ПАО "Сиблитмаш"							
Дороги общего пользования	5253	за 2016 г.	-	134	-	-	134
	5244	за 2017 г.	-	79	-	-	79
	5254	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Вертикальный консольно-фрезерный станок FSS450MRNC-03	5245	за 2017 г.	-	9 558	-	-	9 558
	5255	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2017 г.	-	220	-	220	-
	5256	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Электропечь ИТПЗ-0.5/0.5 П 1	5247	за 2017 г.	-	3 197	-	3 197	-
	5257	за 2016 г.	-	130	-	130	-
Станция охлаждения FL-750	5248	за 2017 г.	-	678	-	678	-
	5258	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Станок токарный с ЧПУ	5249	за 2017 г.	-	600	-	600	-
	5259	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Узел учета природного газа		за 2017 г.	-	577	-	577	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Станок продольно-строгальный 7216		за 2017 г.	-	1 202	-	1 202	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Компьютер		за 2017 г.	-	214	-	214	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Core i5-4460		за 2017 г.	-	46	-	46	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Инверторный аппарат AC/DC 380В 300А ПВ 60% кВт		за 2017 г.	-	52	-	52	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Core i5-4460		за 2017 г.	-	45	-	45	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

МФУ WorkCentre 5300 DADF/ОСТ/ 4 лотка	за 2017 г.	-	212	-	212	-	-
Компьютер Core i5-6600/15"/DDR4	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	87	-	87	-	-
МФУ WorkCentre 5300 DADF/ОСТ/ 4 лотка	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	215	-	215	-	-
Сервер RUSCO Backup Intel Xeon x2/16348	за 2016 г.	-	167	-	167	-	-
Прибор для предварительного измерения и настройкой инструмента "Uno20/70 Premium"	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Смеситель CM10	за 2017 г.	-	1 318	-	1 318	-	-
Насос центробежный 22 кВт TP 100-120/2-A-F-A- BUBE	за 2016 г.	-	180	-	180	-	-
Пылесос B19-101	за 2017 г.	-	360	-	360	-	-
Станок горизонтально-расточный и фрезерный РС13 ЧПУ АСИ серийный №0009	за 2016 г.	-	44	-	44	-	-
Счетчик газа турбинный Ду-150	за 2017 г.	-	46 554	-	46 554	-	-
РГС-25 для дизельного топлива	за 2016 г.	-	356	-	356	-	-
Установка ANR12P	за 2017 г.	-	561	-	561	-	-
Насос центробежный 22 кВт TP150-280/4-A-F-A- BAQE 400D 50HZ	за 2016 г.	-	558	-	558	-	-
Горелка газо-дизельная RLS 1000/M C11	за 2017 г.	-	1 566	-	1 566	-	-
Котел водогрейный Bosch UTL 40	за 2016 г.	-	2 695	-	2 695	-	-
Станция частотного управления № 3	за 2017 г.	-	9 853	-	9 853	-	-
Редуктор Ч-320МСп-63-68-1-2-Цех-П4-У3	за 2016 г.	-	251	-	251	-	-
Копир-принтер-сканер с 4 лотками Xerox WorkCentre 5325	за 2017 г.	-	560	-	560	-	-
Насос консольно-моноблочный 90 кВт NB125- 200/219 EUR A-F2-A-BAQE	за 2016 г.	-	229	-	229	-	-
Станция частотного управления № 2	за 2017 г.	-	2 139	-	2 139	-	-
Насос консольно-моноблочный 5,5 кВт NB32- 200.1/205 A-F2-A-BAQE	за 2016 г.	-	251	-	251	-	-
Аппарат теплообменный пластинчатый разборный	за 2017 г.	-	248	-	248	-	-

ИИ № 22, расчет 512294	за 2016 г.	-	901	901	-
Насос консольно-моноблочный 5.5 кВт NB32-160/177 A-F2-A-BAQE	за 2017 г.	-	-	-	-
Горелка газовая RS 1000/M C01	за 2016 г.	-	301	301	-
	за 2017 г.	-	-	-	-
Компьютер RUSCO 15-6600/B150	за 2016 г.	-	4 885	4 885	-
	за 2017 г.	-	-	-	-
Насос консольно-моноблочный 15 кВт NB50-200/198 A-F2-A-BAQE	за 2016 г.	-	109	109	-
Станция частотного управления № 1	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	497	497	-
	за 2017 г.	-	-	-	-
Станок горизонтально-расточный и фрезерный ГРС100А серийный №0025	за 2016 г.	-	251	251	-
Ковш сторпный K-713.00.000	за 2017 г.	-	-	-	-
Компьютер Core i3-4170/B85/8192Mb/GT730	за 2016 г.	-	17 094	17 094	-
	за 2017 г.	-	-	-	-
Аппарат теплообменный пластинчатый разборный ИИ № 100, расчет 510806	за 2016 г.	-	524	524	-
Видеонаблюдение цех № 5	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	54	54	-
	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	4 175	4 175	-
	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	1 105	1 105	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	38 416	310
в том числе:			
Станок токарный с ЧПУ 16K20Ф3С5	5261	600	-
Кран мостовой	5262	220	-
Техническое перевооружение сети газораспредел. ПАО "Сиблитогаз" с заменой газ. оборуд. газ. котельная	5263	33 721	-
Электронить ИТПЗ-0.5/0.5Г1	5264	3 875	130
Смеситель СМ 10	5265	-	180
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5892	5896	5316
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	104778	109719	25517
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	83380	-	-
(заполн)	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	539	-	-	(10)	-	-	-	529	-
в том числе:	5311	за 2016 г.	539	-	-	-	-	-	-	539	-
Паи, акции	5302	за 2017 г.	539	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	539	-	-	-	-	-	-	529	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	71548	-	253958	(274981)	-	-	-	539	-
	5315	за 2016 г.	328338	-	928466	(1185256)	-	-	-	50525	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	71548	-	253958	(274981)	-	-	-	71548	-
депозиты, займы выданные, ценные бумаги	5316	за 2016 г.	328338	-	928466	(1185256)	-	-	-	50525	-
	5300	за 2017 г.	72087	-	253958	(274991)	-	-	-	71548	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2016 г.	328877	-	928466	(1185256)	-	-	-	51054	-
										72087	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запасе - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	318 250	-	2 501 362	(2 458 501)	15 285	(15 285)	X		441 111	-
	5420	за 2016 г.	138 970	-	2 751 656	(2 572 376)	35 812	(35 812)	X		318 250	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	34 589	-	466 685	(475 604)	-	-		456 868	25 670	-
	5421	за 2016 г.	7 592	-	460 522	(433 525)	-	-		423 298	34 589	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	197 735	-	874 109	(825 333)	15 285	(15 285)		1 854	246 511	-
	5422	за 2016 г.	85 028	-	1 016 148	(903 441)	35 812	(35 812)		2 414	197 735	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	18 315	-	9 263	(11 437)	-	-		80	16 141	-
	5423	за 2016 г.	8	-	20 214	(1 907)	-	-		14	18 315	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	39 288	-	8 754	(47 218)	-	-		-	823	-
	5424	за 2016 г.	-	-	39 321	(33)	-	-		-	39 288	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	28 323	-	1 174 272	(1 050 630)	-	-		-	151 966	-
	5425	за 2016 г.	46 341	-	1 165 855	(1 183 873)	-	-		-	28 323	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	48 279	(48 279)	-	-		-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	49 597	(49 597)	-	-		-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен.	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен.	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплаты)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	316 295	(4 870)	178 173	-	(171 290)	-	(7 334)	-	X	X	323 678
	5530	за 2016 г.	237 033	-	224 942	11 874	(157 567)	-	(8 813)	-	-	500	316 295
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	151 832	(4 870)	68 326	-	(61 827)	-	(7 334)	-	-	-	158 332
	5531	за 2016 г.	109 805	-	106 563	-	(64 536)	-	(8 813)	-	-	-	151 832
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	141 976	-	100 423	-	(98 545)	-	-	-	-	-	143 854
	5532	за 2016 г.	113 347	-	111 380	-	(82 750)	-	-	-	-	-	141 976
Прочая	5513	за 2017 г.	22 487	-	9 424	-	(10 919)	-	-	-	-	500	21 492
	5533	за 2016 г.	13 881	-	6 999	11 874	(10 281)	-	-	-	-	14	22 487
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	316 295	(4 870)	178 173	-	(171 290)	-	(7 334)	X	X	X	323 678
	5520	за 2016 г.	237 033	-	224 942	11 874	(157 567)	-	(8 813)	X	X	X	316 295

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 201	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Платищие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление			погаше- ние	слисание на финансовый результат					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017 г.	174 368	403 681	-	(374 245)	-	-	-	-	-	-	203 803
	5572	за 2016 г.	75 053	560 147	-	(460 832)	-	-	-	-	-	-	174 368
	5553	за 2017 г.	-	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	150 000
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	380 598	176 117	19 304	(148 371)	(1 633)	-	-	-	X	X	426 515
	5580	за 2016 г.	375 923	177 165	19 111	(190 696)	(919)	-	-	-	X	14	380 598
	5561	за 2017 г.	253 628	145 249	-	(70 076)	(1 457)	-	-	-	-	-	327 344
	5581	за 2016 г.	270 771	120 002	-	(136 566)	(579)	-	-	-	-	-	253 628
авансы полученные	5562	за 2017 г.	51 771	26 807	-	(49 462)	(148)	-	-	-	-	-	28 968
	5582	за 2016 г.	22 729	49 571	-	(20 189)	(340)	-	-	-	-	-	51 771
	5563	за 2017 г.	54 068	1 803	-	(4 038)	-	-	-	-	9	-	51 842
	5583	за 2016 г.	59 163	3 005	-	(8 101)	-	-	-	-	-	-	54 068
кредиты	5564	за 2017 г.	726	-	15 667	(15 711)	-	-	-	-	-	-	682
	5584	за 2016 г.	202	-	19 111	(18 587)	-	-	-	-	-	-	726
	5565	за 2017 г.	7 740	3	3 637	(8 296)	-	-	-	-	-	-	3 084
	5585	за 2016 г.	10 531	4 310	-	(7 102)	-	-	-	-	-	-	7 740
прочая	5566	за 2017 г.	12 666	2 256	-	(788)	(27)	-	-	-	-	490	14 596
	5586	за 2016 г.	12 526	278	-	(152)	-	-	-	-	-	14	12 668
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017 г.	380 598	176 117	19 304	(148 371)	(1 633)	-	-	X	X	X	426 515
	5570	за 2016 г.	375 923	177 165	19 111	(190 696)	(919)	-	-	X	X	X	380 598

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	1 201 525	1 201 047
Расходы на оплату труда	5620	149 431	145 635
Отчисления на социальные нужды	5630	47 839	46 260
Амортизация	5640	28 654	22 906
Прочие затраты	5650	417 133	371 562
Итого по элементам	5660	1 844 582	1 787 410
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(131 780)	(152 284)
Изменения остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 712 802	1 635 126

7. Оценочные обязательства

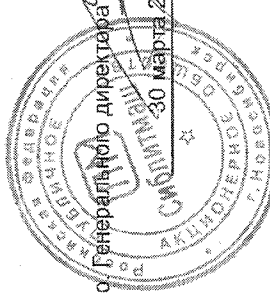
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 704	16 558	(17 484)	-	778
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 704	16 558	(17 484)	-	778

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2017 г.	5911	-	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-	-

И.о. Генерального директора

 (подпись)
 Л.А. Шашукова
 (расшифровка подписи)
 30 марта 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год

Раскрытие учетной политики ПАО «Сиблитмаш»

1.1. Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики «ПАО «Сиблитмаш» (далее по тексту - организации), являются:

- Федеральный Закон РФ «О бухгалтерском учете»;
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- положения по бухгалтерскому учету, утвержденные Минфином России;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденный Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н;
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49;
- другие нормативные документы.

1.2. Учетная политика сформирована исходя из следующих требований:

- полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;
- осмотрительность, выражающаяся в большей готовности отражения в бухгалтерском учете потерь (расходов) и пассивов, чем доходов и активов;
- приоритет содержания перед формой, выражающийся в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете исходя не только из их правовой формы, но и из экономического содержания и хозяйственной ситуации, в которой они возникли;
- непротиворечивость, выражающаяся в тождестве информации аналитического и синтетического учета, а также эквивалентности показателей бухгалтерской отчетности данным синтетического и аналитического учета;
- рациональность, выражающаяся в ведении бухгалтерского учета сообразно размерам предприятия и масштабам его деятельности.

1.3. В соответствии с действующим законодательством ответственным является: за организацию, ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета: руководитель организации

Основание: часть 1 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.4. Настоящим приказом в своей деятельности должны руководствоваться все лица организации, связанные с решением вопросов, относящихся к учетной политике:

руководители и работники всех структурных подразделений, служб и отделов организации, отвечающие за своевременное составление и представление первичных документов и иной учетной информации в бухгалтерию. Ответственность за достоверность информации, содержащейся в первичном учетном документе, несет лицо его составившее.

работники бухгалтерии, отвечающие за своевременное и качественное выполнение всех видов учетных работ и составление достоверной отчетности всех видов.

Иные распорядительные документы организации не должны противоречить настоящему приказу.

При внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений данная учетная политика может дополняться или изменяться отдельными приказами по организации.

Учетная политика может дополняться в случае начала осуществления новых видов деятельности, появления новых хозяйственных операций, не предусмотренных настоящей учетной политикой.

Организация бухгалтерского учета

2.1. Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной технологии обработки учетной информации – "1С 8: УПП".

2.2. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

2.3. Бухгалтерские учетные записи производятся на основании первичных документов, фиксирующих каждый факт хозяйственной жизни.

2.4. В качестве форм первичных документов используются унифицированные типовые формы, разработанные Госкомстатом России.

- При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

2.5. В целях осуществления внутреннего контроля фактов хозяйственной жизни поступившие в бухгалтерию первичные учетные документы обязательно подвергаются проверке, в том числе с целью недопущения регистрации мнимых и притворных объектов бухгалтерского учета.

Проверка осуществляется на реальность объекта учета, по форме (полнота и правильность оформления документов, заполнение реквизитов), содержанию.

При принятии первичных учетных документов к учету осуществляется контроль правомочий подписавших их лиц.

2.6. Установить, что первичные учетные документы составляются на бумажных носителях информации.

2.7. Установить, что бухгалтерский учет объектов бухгалтерского учета ведется в рублях и копейках.

2.8. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:
_____ 1 _____ раз в _____ год _____ в срок до «31» декабря

Порядок проведения инвентаризаций и персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждают руководитель организации, о чем издается распорядительный документ (приказ).

2.9. Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет:

- не менее 10%.

При отражении в отчетности информации по группе статей «Основные средства» исходя из качественной характеристики отдельно раскрывается информация о следующих активах:

- земельные участки и объекты природопользования,
- незавершенное строительство (вложения во внеоборотные активы)
- движимое имущество, принятое к учету с 2013 года.

2.10. Установить, что в целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка будет признаваться существенной при одновременном выполнении следующих условий

- сумма искажения превышает 500 тыс.руб.
- величина ошибки составляет 10% от значения соответствующего показателя общей величины данного актива или обязательства).

2.11. Установить, что порядок по обеспечению сохранности наличных денег и лимит остатка наличных денег в кассе устанавливается отдельным распорядительным документом по организации.

2.12. Нормы командировочных расходов и расходов, связанных со служебными поездками работников, постоянная работа которых осуществляется в пути, устанавливаются отдельным распоряжением по организации.

- 2.13. Сметы представительских расходов устанавливаются на каждое мероприятие отдельными распорядительными документами по организации. По окончании установленного срока работник должен в течение трех рабочих дней отчитаться о произведенных расходах или сдать излишние денежные средства в кассу предприятия.
- 2.14. Организация обеспечивает раздельный учет по следующим видам деятельности:
НИОКР
Реализация продукции, облагаемая и необлагаемая НДС
Реализация продукции по ставке 0%
- 2.15. Установить, что публикация бухгалтерской отчетности производится не позднее 1 июля года, следующего за отчетным.
- 2.16. Годовая бухгалтерская отчетность представляется (в сроки и составе, предусмотренных законодательством и федеральными стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета):
в налоговую инспекцию;
в статистическое управление (бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах и приложения к ним);
- 2.17. Установить, что внутренний контроль за совершаемыми фактами хозяйственной жизни осуществляется руководителем организации и руководителями структурных подразделений в соответствии с их должностными обязанностями.
- 2.18. Установить, что внутренний контроль за ведением бухгалтерского учета и составлением отчетности осуществляется руководителем организации.

Методический раздел

- 3.1. Установить, что операции по движению основных средств оформляются - унифицированными первичными документами по учету основных средств.
- 3.2. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.
- 3.3. Установить, что сроки полезного использования объектов основных средств определяются:
- в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства.
- 3.4. Установить, что амортизация объектов основных средств производится следующим способом начисления амортизационных начислений:
- линейный способ.
- 3.5. Установить, что активы, в отношении которых выполняются предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но стоимостью не более 40000 руб. за единицу, отражаются в учете:
- в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
- В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии возложить ответственность за контроль их движения на материально-ответственных лиц складов и подразделений предприятия.
- 3.6. Установить, что объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, но права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств».
- 3.7. Установить, что по завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы
- увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств,

- 3.8. Установить, что амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются
- линейным способом.
- 3.9. Установить, что переоценка нематериальных активов не производится.
- 3.10. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
- 3.11. Установить, что списание расходов по НИОКР осуществляется
- линейным способом.
- Срок списания расходов по НИОКР определяется организацией самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.
- 3.12. Установить в качестве единицы бухгалтерского учета материально-производственных запасов
- номенклатурный номер.
- 3.13. Установить, что приемка и оприходование поступающих материалов (при отсутствии расхождений между данными поставщика и фактическими данными) оформляется путем
- составления приходного ордера.
- 3.14. Установить, что отражение процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов осуществляется
- с применением счетов 10 «Материалы», 41 «Товары» с оценкой по фактической себестоимости.
- 3.15. Установить следующий порядок отражения в учете расходов по содержанию заготовительно-складского аппарата организации
- включаются в затраты на производство по соответствующим калькуляционным статьям накладных расходов.
- 3.16. Установить, что транспортно - заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем:
- непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала
- 3.17. Установить, что в аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения материалов применяются
- фактическая себестоимость
- 3.18. В качестве учетных цен на материалы применяются:
- фактическая себестоимость материалов по данным отчетного периода (отчетного года).
- 3.19. Установить, что определение фактической себестоимости списываемых материальных ресурсов, осуществляется
- по средней себестоимости.
- 3.20. Установить, что исчисление себестоимости каждой единицы запаса производится
- включая все расходы, связанные с приобретением запаса.
- 3.21. Установить следующий порядок исчисления себестоимости материально-производственных запасов:
- исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).
- 3.22. Порядок вывоза и выноса с территории организации материальных запасов, оформления пропусков на вывоз и вынос, организация контроля за вывозом (выносом) материальных запасов устанавливается отдельным распорядительным документом по организации.
- 3.23. Списание материалов со счетов учета запасов может осуществляться в следующих случаях:
- а) пришедшие в негодность по истечении сроков хранения;
 - б) морально устаревшие;

- в) при выявлении недостатков, хищений или порчи, в том числе вследствие аварий, пожаров, стихийных бедствий.
- 3.24. Подготовка необходимой информации для принятия руководством организации решения о списании материалов осуществляется Комиссией с участием материально ответственных лиц. Состав комиссии назначается отдельным распорядительным документом по организации.
- 3.25. Установить, что учет специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования осуществляется
- в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.
- 3.26. Установить, стоимость специальной оснастки погашается:
- линейным способом.
- 3.27. Установить, что стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).
- 3.28. Установить, что списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится
- единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.
- 3.29. Установить, что списание расходов, собранных на счете 23 «Вспомогательное производство» осуществляется:
- пропорционально объему выполненных (реализованных) видов работ.
- 3.30. Установить, что расходы, собранные на счете 25, подлежат распределению между объектами калькулирования пропорционально следующей базе:
- пропорционально стоимости сырья, материалов, полуфабрикатов, отпущенных на производство.
- 3.31. Установить следующий порядок списания общехозяйственных (накладных) расходов:
- расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет счета 90 «Продажи».
- 3.32. Установить, что учет готовой продукции в аналитическом бухгалтерском учете и в местах ее хранения ведется по учетным ценам. В качестве учетной цены применяется:
- фактическая производственная себестоимость.
- 3.33. Установить, что готовая продукция отражается в бухгалтерском учете
- по фактической себестоимости.
- 3.34. Установить, что учет выпуска готовой продукции
- без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».
- 3.35. Установить, что учет полуфабрикатов собственного производства осуществляется обособленно (на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства»).
- 3.36. Установить следующий порядок списания расходов на продажу:
- расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44, подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» полностью).
- 3.37. Установить, что незавершенное производство отражается в учете
- а) при массовом и серийном производстве:
 - по фактической производственной себестоимости
 - б) при единичном производстве по фактическим производственным затратам..
- 3.38. Установить следующий порядок формирования покупной стоимости товаров
- Затраты по заготовке и доставке товаров производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров.
- 3.39. Установить, что расходы на продажу по товарам
- ежемесячно списываются в полном размере в дебет счета учета продаж,
- 3.40. Установить, что списание стоимости товаров производится
- по себестоимости единицы запасов.
- 3.41. Установить, что к расходам будущих периодов относятся:
- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного периодического платежа.
- Данные расходы подлежат списанию в течение срока действия договора.

- 3.42. Создавать за счет финансовых результатов организации резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости ТМЦ.
- 3.43. Установить, что оценочные обязательства формируются организацией в отношении расходов, которые ожидаются в будущем, в том случае, если они соответствуют всем обязательным условиям, предусмотренным в п. 5 ПБУ 8/2010. В частности,
- на предстоящую оплату отпусков работникам.
- 3.44. Обоснованность признания и величина оценочного обязательства подлежат проверке организацией в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством в соответствии с п. 23 ПБУ 8/2010.
- 3.45. Установить, что дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации по распоряжению руководителя с отнесением указанных сумм
- на результаты хозяйственной деятельности, если в период, предшествующий отчетному сумми этих долгов не резервировались.
- 3.46. Установить, что кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации по распоряжению руководителя.
- 3.47. Установить, что информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете
- на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.
- 3.48. Величина текущего налога на прибыль определяется
- на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
- 3.49. При составлении бухгалтерской отчетности организации сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается
- свернуто (сальдо).
- 3.50. Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов
- одновременно в периоде их возникновения.
- 3.51. Установить следующий порядок оценки выбывающих финансовых вложений
- по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.
- 3.52. Установить, что пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте не производится по мере изменения курса.
- 3.53. Установить, что к денежным эквивалентам относятся
- высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения до одного месяца в кредитных учреждениях.
- 3.54. Предметами деятельности организации являются:
1. Литье чугуна;
2. Производство машин и оборудования для металлургии.
- 3.55. Установить, что выручка для целей бухгалтерского учета определяется
- по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и перехода права собственности.
- 3.56. Установить, что по работам (услугам) долгосрочного характера выручка признается
- по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг).
- Учетная политика ПАО «Сиблитмаш» на 2017 год сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н.
- При подготовке бухгалтерской отчетности за 2017 год отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Изменения учетной политики в 2017 году не производились. Изменения учетной политики на 2018 год не предусматриваются.

Показатели финансово - хозяйственной деятельности ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год

Бухгалтерская отчетность ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Основным видом деятельности ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год является литье чугуна, код ОКВЭД 24.51.

Всего выручка от продажи продукции ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год составила 980325 тыс. рублей, в том числе от продажи произведенного литья чугуна 634991 тыс. руб., от продажи машин и оборудования для металлургии — 257101 тыс. руб., прочая оптовая торговля — 54804 тыс. рублей, выручка от деятельности столовых при предприятиях и учреждениях — 5297 тыс. руб., выручка от сдачи имущества в аренду составила 12605 тыс. руб., производство запчастей для станков - 15527 тыс. руб.

Среднегодовая численность работающих в акционерном обществе «Сиблитмаш» за 2017 год составила 403 человек.

Рынок сбыта продукции ПАО «Сиблитмаш» - это, в основном, предприятия Российской Федерации.

Себестоимость проданной продукции составила в целом по предприятию 947969 тыс. руб. Прибыль от продаж составила 32356 тыс. руб.

За отчетный период валюта баланса составила 1231255 тыс. руб.

Основные средства на конец года составляют 280662 тыс. руб., в том числе: земельные участки 8091 тыс. руб., строительство объектов основных средств составляет 10122 тыс. руб. Всего внеоборотные активы на конец года составляют 284861 тыс. руб. Запасы на конец года составляют 441111 тыс. руб., из них сырье и материалы 25670 тыс. руб., готовая продукция и товары для перепродажи — 262652 тыс. руб., товары отгруженные — 823 тыс. руб. Незавершенное производство на конец 2017 года составляет 151965 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец 2017 года составляют 135544 тыс. руб., по балансовому счету 50 числятся денежные средства на уровне лимита, установленного в соответствии с Указаниями Банка России № 3210-У от 11.03.2014г. Уставный капитал на конец года составляет 55 тыс. руб., переоценка внеоборотных активов ранее произведена в сумме 16084 тыс. руб., в 2017 году переоценка внеоборотных активов не производилась.

Резервный капитал составляет 14 тыс. руб., это резервы, образованные в соответствии с уставом ПАО «Сиблитмаш».

Краткосрочные пассивы на конец года составляют 427294 тыс. руб., в том числе кредиторская задолженность — 422750 тыс. руб., из нее задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет — 327344 тыс. руб., задолженность по выплате заработной платы составляет 13703 тыс. руб., погашена в январе 2018 года, авансы полученные составляют 28968 тыс. руб. Прочие кредиторы на 01.01.2018 года составляют 4544 тыс. руб. Оценочные обязательства (резервы на предстоящую оплату отпусков работникам) сформированы в сумме 778 тыс. руб.

За 2017 год получена чистая прибыль в размере 12207 тыс. рублей. При формировании отчета о финансовых результатах за 2017 год прочие доходы и расходы указаны с учетом свернутого сальдо (положительное и отрицательное) резерва по сомнительным долгам. В отчете о движении денежных средств за 2017 год денежные потоки от текущих операций указаны с учетом налога НДС.

Всего уплачено за 2017 год налогов в бюджеты разных уровней, а также во внебюджетные фонды в сумме 192067,0 тыс. руб.

В течение 2017 года размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных ПАО «Сиблитмаш» органу управления составляет 2544,0 тыс. рублей. Выплаты в виде долгосрочных вознаграждений не производились, также не начислялись вознаграждения по окончании трудовой деятельности. Кроме того, не производились выплаты в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале других организаций, а также иные долгосрочные вознаграждения.

Дополнительные данные к пояснениям по бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год также приведены в табличной форме согласно приложению. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия за 2017 год отсутствуют. Государственная помощь в 2017 году не предоставлялась, также отсутствуют прекращенные операции.

На основании договора № 16 от 22.07.2016 года о муниципальной поддержке в форме субсидии субъекта инвестиционной деятельности департамент промышленности, инноваций и предпринимательства мэрии города Новосибирска перечислил ПАО «Сиблитмаш» субсидию в размере 7570 тыс. руб. по инвестиционной деятельности, связанной с техническим перевооружением станочного парка механосборочного производства ПАО «Сиблитмаш» для повышения эффективности производства. Кроме того, в октябре 2017 года Минпромторг НСО перечислил ПАО «Сиблитмаш» субсидию в сумме 3000 тыс. руб. (возмещение расходов ПАО «Сиблитмаш» на приобретение основных средств – печь газовая с выкатным подом, приобретенная у ООО «Тахтехрус»). Полученные субсидии в сумме 10570 тыс. руб. отражены в отчете о финансовых результатах за 2017 год по строке прочие доходы. В декларации по налогу на прибыль за 2017 год указанные субсидии включены в состав внереализационных доходов.

На основании договора целевого займа № ДЗ-17/17 от 07.07.2017 года ПАО «Сиблитмаш» 07.07.2017 года получило из Фонда развития промышленности целевой займ в сумме 150000 тыс. руб. для финансирования работ по проекту «Техническое перевооружение технологического оборудования ПАО «Сиблитмаш» для производства литейного и кузнечно-прессового оборудования, других технологических переделов станкостроительной продукции». В бухгалтерском балансе ПАО «Сиблитмаш» на 31.12.2017 года указанные денежные средства учтены в разделе 4 «Долгосрочные обязательства» по строке «Долгосрочные займы» в сумме 150000 тыс. руб., код строки 14102.

Согласно отчета о финансовых результатах за 2017 год прибыль, приходящаяся на одну акцию определена в размере 25 рублей.

Список связанных сторон (аффилированных лиц), которые исходя из определения «аффилированные лица», закрепленного в статье 4 Закона РСФСР от 22.03.1991г № 948-1 способны оказывать влияние на деятельность ПАО «Сиблитмаш» указаны ниже:

- ООО «Литейный завод Сибири»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Бетонная, 2

вид деятельности: деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг

выручка от сдачи имущества в аренду для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 18199 тыс. руб.

- ООО «Модельный завод Сибири»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Бетонная, 2

вид деятельности: производство прочих деревянных изделий

выручка от изготовления прочих изделий из дерева для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 39165 тыс. руб.

выручка от продажи мебели для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 184 тыс. руб.

- ООО «Литейное машиностроение Сибири»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Бетонная, 2

вид деятельности: механическая обработка металлических изделий

выручка от оказанных услуг для ПАО «Сиблитмаш» по обработке металлических изделий за 2017 год – 81883 тыс. руб.

выручка от сдачи имущества в аренду для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 14464 тыс. руб.

- ООО «Сиблитэнерго»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Бетонная, 2

вид деятельности: строительство жилых и нежилых зданий

выручка от сдачи имущества в аренду для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 6879 тыс. руб.

выручка от выполнения работ по ремонту металлорежущего оборудования для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 27282 тыс. руб.

- ООО СКБ «Тяжлитмаш»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, 45

вид деятельности: механическая обработка металлических изделий

выручка от выполненных услуг по обработке металлических изделий для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 35900 тыс. руб.

выручка от сдачи имущества в аренду для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 15490 тыс. руб.

выручка от выполненных работ по разработке конструкторско-технологической документации для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 16475 тыс. руб.

-ООО «СЛМ-Капитал»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Бетонная, 2

вид деятельности: деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

выручка от оказания транспортных услуг для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 18478 тыс. руб.

- ООО «Литейщик Базис Сиб»

местонахождение: 630024, г. Новосибирск, ул. Бетонная, 2

вид деятельности: предоставление прочих финансовых услуг

выручка от оказания консультационных услуг для ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год – 1935 тыс. руб.

Крупными акционерами ПАО «Сиблитмаш» являются: Депозитарий Банк «Левобережный» (ПАО), ООО «ЛитБас». Кроме того, аффилированными лицами ПАО «Сиблитмаш» по состоянию на 31.12.2017 года являются:

	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Бернадский Юрий Иванович		Член Совета директоров акционерного общества	27.05.2017	на указанную дату на счете зарегистрированного лица ценные бумаги отсутствуют.	
2	Вергай Вячеслав Федорович		Член Совета директоров акционерного общества	27.05.2017	на указанную дату на счете зарегистрированного лица ценные бумаги отсутствуют.	
3	Карпекин Сергей Владимирович		Член Совета директоров акционерного общества	27.05.2017	на указанную дату на счете зарегистрированного лица ценные бумаги отсутствуют.	
4	Кузьмин Михаил Сергеевич		Член Совета директоров акционерного общества	27.05.2017	на указанную дату на счете зарегистрированного лица ценные бумаги отсутствуют.	

5	Масалов Анатолий Карлович		Член Совета директоров акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО	27.05.2017	1%	0.5%
6	Масалов Алексей Анатольевич		Член Совета директоров акционерного общества	27.05.2017	на указанную дату на счете зарегистрированного лица ценные бумаги отсутствуют.	
7	Шангукова Лариса Анатольевна		Член Совета директоров акционерного общества	27.05.2017	на указанную дату на счете зарегистрированного лица ценные бумаги отсутствуют.	

Сведения о судебных делах и претензионных спорах, в которых участвовало (участвует) ПАО «Сиблитмаш» в 2017-2018 году

Судебные иски

№ дела	Истец	ответчик	Предмет рассмотрения	решение
A45-22929/2016 Арбитражный суд Новосибирской области	ООО «Промвест Трейд»	ПАО Сиблитмаш	О взыскании задолженности в размере 2778711,73 руб.	16.01.2017г. Взыскано 2707852руб. основного долга, 70859,73руб. неустойки, 36894руб. госпошлины
A27-24814/2016 Арбитражный суд Кемеровской области	ООО «Западно-Сибирский электрометаллургический завод»	ПАО "Сиблитмаш"	О взыскании задолженности в размере 43707,71руб.	23.01.2017г. Взыскано 43707,71руб. основного долга, 2000руб. госпошлины
Подано 01.12.2016г. A45-24790/2016 Арбитражный суд Новосибирской области	ООО «Новокузнецкая Сырьевая Компания»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании задолженности за поставленный товар, неустойки за просрочку платежа, расходов на оплату услуг представителя	09.02.2017г. Взыскано 57931,96руб. неустойки, 31736,00руб. госпошлины
A60-21126/2014 Арбитражный суд Свердловской области	АО «Альфа-Банк»	ПАО «Сиблитмаш»	О признании сделки должника недействительной	07.03.2017г. В исковых требованиях отказано. 31.05.2017г. – 17 арбитражный апелляционный суд. Определение от 07.03.2017г. оставлено без изменения. 14.08.2017г. – АС Уральского округа. Определение от 07.03.2017г. Постановление от 31.05.2017г. – оставлено без изменения.
A45-267/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	ООО «НПО Промет»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскания задолженности в размере 74456,95руб.	10.03.2017г. Принят отказ от иска. Производство по делу прекращено (ст.49.150,151)

A45-2960/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	ИП Ходос И.Е.	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании задолженности в размере 2605800руб. основного долга, 107619,54руб. неустойки	27.04.2017г. Взыскано 2605800руб. основного долга, 108410,28руб. неустойки, 36567руб. госпошлины и + 4руб. госпошлины в бюджет
A45-4022/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	ОАО «Новосибирскэн ергосбыт»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании пени в размере 109585,44руб.	05.05.2017г. Взыскано пени в размере 109585,44руб. и госпошлина в размере 4287руб.
A45-28498/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	АО «ТД Тракт»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании основного долга 362964,27руб.	16.11.2017г. Принят отказ от иска. Производство по делу прекращено (ст.49,150,151)
A45-35393/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	ООО «Энергокапитал»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании основного долга 249193,55 руб.	27.12.2017г. Принят отказ от иска. Производство по делу прекращено (ст.49,150,151)
A45-36462/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	ООО «Ресурсы Сибпри»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании основного долга в размере 1153080,80руб., неустойки 41339,15руб.	Подано 28.11.2017г. Рассмотрено 08.02.2018г. Взыскано 1153080,80руб. основного долга, 41339,15руб. неустойки, 24944руб. госпошлины
A45-40470/2017 Арбитражный суд Новосибирской области	ООО «Сибирь Электрик»	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании основного долга в размере 2147648,84руб.	Не рассмотрено. Назначено к рассмотрению на 04.04.2018г.
Подано 21.10.2016г. № 2-20/17 Кировский районный суд г.Новосибирска	ПАО «Сиблитмаш»	ОГИБДД УМВД России по г.Новосибирску	Жалоба на постановление должностного лица	Решение вынесено 13.03.2017г. Постановление должностного лица оставлено в силе. На ПАО «Сиблитмаш» наложен штраф – 250тыс.руб. по ч.10 ст.12.21.1. КоАП РФ (перевоз второй оси автомобиля)
2-2355/2017 Кировский районный суд г.Новосибирск	Слезкин О.В.	ПАО «Сиблитмаш»	О взыскании морального вреда за профзаболевание в размере 900000руб.	28.06.2017г. Взыскано в возмещение морального вреда 120000руб..
2а-2832/2017 Кировский районный суд г.Новосибирск	ПАО «Сиблитмаш»	Роспотребнадзор по НСО	Об оспаривании решения контролирующего органа	14.08.2017г. В иске отказано
2-3291/2017 Кировский районный суд г.Новосибирска	Вавилкин Ю.Ю.	ПАО «Сиблитмаш»	О предоставлении льгот за вредность	04.10.2017г. В иске отказано.

ПРЕТЕНЗИИ

№ п/п	Заявитель	Сумма	Основание	Результат (на 12.12.2016г.)
1.	ПАО «НЛМК» претензия от 10.05.2017г. № 162-ПА-5322	Не поставлена продукция на сумму 6686050,00 руб., предъявлена неустойка в размере 66860,00 руб.	Договор поставки № 151857/36616 от 05.05.2016г.	Продукция поставлена 29.05.2017г. Неустойка не оплачивалась.
2.	ООО «УВЗ-Ферросплавы» Претензия от 28.06.2017г.	Об оплате задолженности в размере 709581,14 руб., неустойки 92757,15 руб.	Договор № 1/05/042 от 23.03.2016г.	На 26.03.2018г. основной долг 559581,14 руб.
3.	ООО «Альянс СТС» Претензия от 09.08.2017г.	Об оплате задолженности в сумме 128780руб., неустойка 6567,78 руб.	Договор № 11/17 от 06.03.2017г.	Основной долг оплачен

	№ 470			полностью, неустойка не выплачивалась.
4.	ООО «РТИ-Техинвест» Претензия от 10.10.2017г. № 42	Не оплачен основной долг 36072.00 руб.		На 26.03.2018г. основной долг не погашен.
5.	ООО «Трейд Сервис» Претензия от 20.10.2017г.	Необходимо оплатить основной долг в размере 703633.70 руб., неустойку 7036.34 руб.	Договор поставки № Л-10 от 19.02.2016г.	Оплачен полностью.
6.	ООО «Альянс СТС» Претензия от 30.11.2017г. № 504	Основной долг 125 440,00 руб.	Договор № 11\17 от 06.03.2017г.	На 26.03.2016г. основной долг составляет 365845 руб., неустойка не выплачивалась.
7.	ООО «НПП Технология» Претензия от 05.12.2017г. № 1606	Необходимо оплатить основную задолженность в сумме 618728.66 руб.	Договор № 15-11-13\А от 15.11.2013г.	На 26.03.2018г. долг не погашен.

Указанные выше судебные дела и претензионные споры не могут существенно повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность ПАО «Сиблитмаш» за 2017 год.

После отчетной даты 31 декабря 2017 года в деятельности ПАО «Сиблитмаш» не было существенных событий, которые могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности, а именно:

- не были заключены договоры поручительства,
- не имели место крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств,
- не планируется продажа активов,
- не планируется реорганизация, слияние или ликвидация,
- не происходили изменения, связанные со снижением стоимости основных средств,
- не имели место случаи конфискации государством активов,
- не имели место случаи гибели активов в результате пожара или наводнения.

Пояснения по корректировке бухгалтерской отчетности за 2016 год

На основании Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 22/2010 от 28.06.2010 года «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (пункт 6 и пункт 7) в периоде формирования бухгалтерской отчетности за 2017 год были внесены изменения в ранее сформированную бухгалтерскую отчетность за 2016 год. После внесения изменений актив баланса был определен в сумме 992845 тыс. руб. Изменения показателей по срокам бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала по состоянию на 31.12.2016 года отражены в таблицах:

№	Наименование показателя бухгалтерского баланса	Код строки	Сумма по состоянию на 31.12.2016г (тыс.руб.)		Сумма изменения показателя + увеличение - уменьшение (тыс.руб.)
			До внесения изменений в бух. балансе от 29.03.2017г.	После внесения изменений в бух. балансе от 30.03.2018г.	
1	Основные средства	1150	444223	273770	-170453
		В связи с изменением номенклатуры выпускаемой продукции в 2017 году по наименованию и количеству изделий, а также в связи с уточнением общей суммы реализуемой продукции, у ПАО «Сиблитмаш» нет необходимости в 15 (пятнадцати) основных средствах, которые в 4 квартале 2016 года были переведены из готовой продукции. Поэтому было принято решение об обратном переводе вышеуказанных объектов из состава основных средств в готовую			

2	Строительство объектов основных средств	продукцию.	11506	32482	32500	+18
3	Расходы будущих периодов	Ошибочно не были учтены часть затрат (материалы-кирпич) по счету 08.03 на один объект.	11903	851	677	-174
4	Запасы, в т.ч.	Произведено распределение расходов будущих периодов на долгосрочные и краткосрочные с частичной корректировкой расходов.	1210	161 931	318 250	+156 319
4.1	Материалы	Выявлено несвоевременное отражение в бухгалтерском учете передачи в производство модельных комплектов для изготовления чугунного литья.	12101	51 284	345 89	-16 695
4.2	Товары отгруженные		12103	38406	39288	+882
4.3	Товары (на складе)	На отчетную дату по части отгруженных товаров до перехода права собственности покупателю и учтенных на балансе организации по фактической себестоимости, в связи с её изменением был произведен перерасчет данного показателя.	12104	70	18315	+18245
4.4	Готовая продукция	Основная сумма товаров была отнесена на готовую продукцию а незначительная часть суммы была не отражена по технической ошибке.	12105	42425	197735	+155310
4.5	Основное производство	Вследствие решения об обратном переводе отдельных объектов из состава основных средств в готовую продукцию, а также в связи с изменением фактической себестоимости в части материалов был произведен перерасчет стоимости литейного оборудования, включаемого в состав готовой продукции.	12107	27017	26674	-343
4.6	Полуфабрикаты собственного производства	В связи с доп. поступлением материалов (модельные комплекты в производство был произведен перерасчет фактической себестоимости основного (в т.ч. незавершенного) производства.	12108	2730	1649	-1081
5	Дебиторская задолженность, в т.ч.	В связи с доп. поступлением материалов (модельные комплекты) в производство был произведен перерасчет фактической себестоимости полуфабрикатов собственного производства.	1230	305513	304018	-1495
5.1	Расчеты поставщиками подрядчиками	Исправление технической ошибки в бух. программе 1С по не зачтенным авансам выданным по поступившим товарам, работам, услугам.	12301	142249	141976	-273
5.2	Расчеты покупателями заказчиками		12302	145272	144050	-1222
6	Прочие оборотные активы	На дату составления первичного бухгалтерского баланса отсутствовали акты зачета взаимной задолженности, соглашение на изменение стоимости отгруженного товара за 2016 год, которые были учтены при составлении пересмотренного бухгалтерского баланса.	1260	7407	7588	+181
7	Нераспределенная прибыль	Произведено распределение расходов будущих периодов на долгосрочные и краткосрочные с частичной корректировкой расходов.	1370	411743	399162	-12581
8	Отложенные налоговые обязательства	Нераспределенная прибыль уменьшена в связи с уменьшением чистой прибыли по исправленному отчету о финансовых результатах за 2016 год	1420	23768	20861	-2907
9	Кредиторская задолженность	ОНО уменьшены в связи с увеличением фактической себестоимости реализованной продукции по исправленному отчету о финансовых результатах за 2016 год	1520	372265	372132	-133
9.1	Расчеты поставщиками подрядчиками	Исправление технической ошибки в бух. программе 1С по поступившим товарам, работам, услугам.	15201	253491	253627	+136
9.2	Расчеты покупателями		15202	51732	51771	+39
		Исправление технической ошибки в бух. программе 1С при				

	заказчиками	исчисления НДС по поступившим авансам полученным.			
9.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	46649	46341	-308
		Внесение корректирующих записей по начисленным налогам в связи с выявлением ошибок			
9.4	Расчеты с подотчетными лицами	15206	190	191	+1
		Внесение исправлений в авансовые отчеты подотчетных лиц в связи с выявлением ошибок			
	Итого БАЛАНС		1008466	992845	-15621

№	Наименование показателя отчета о финансовых результатах	Код строки	Сумма по состоянию на 31.12.2016г (тыс.руб.)		Сумма изменения показателя + увеличение - уменьшение (тыс.руб.)
			До внесения изменений в отчете о фин. результатах от 29.03.2017г.	После внесения изменений в отчете о фин. результатах от 30.03.2018г.	
1	Выручка	2110	894881	894880	-1
		Внесение исправлений в первичные документы по реализации продукции			
2	Себестоимость продаж	2120	659216	674185	+14969
		Себестоимость продаж увеличена в связи с отражением в исправленной бухгалтерской отчетности за 2016 год списания в производство модельных комплектов для изготовления чугунного литья.			
3	Валовая прибыль	2100	235665	220695	-14970
		Валовая прибыль уменьшена в связи с увеличением себестоимости продаж			
4	Коммерческие расходы	2210	49584	49597	+13
		Исправление технической ошибки в бух. программе 1С по поступившим материалам на упаковку продукции.			
5	Управленческие расходы	2220	106656	106824	+168
		Исправление технической ошибки в бух. программе 1С по поступившим работам, услугам за 2016 год.			
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	79425	64274	-15151
		Прибыль от продаж уменьшена в связи с увеличением себестоимости продаж, увеличением коммерческих и управленческих расходов в 2016 году.			
7	Прочие доходы	2340	51870	49537	-2333
		Произведен перерасчет сумм резервов под снижение ТМЦ			
8	Прочие расходы	2350	83763	81468	-2295
		Произведен перерасчет сумм резервов под снижение ТМЦ			
9	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37798	22609	-15189
		Прибыль до налогообложения уменьшена в связи с уменьшением прибыли от продаж и уменьшением прочих доходов			
10	Текущий налог на прибыль	2410	4052	4036	-16
		Внесены исправления в налоговую декларацию по налогу на прибыль за 2016 год			
10.1	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10300	10308	+8
		Исправление технической ошибки в бух. программе 1С			
11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6253	3239	-3014
		ОНО уменьшены в связи с увеличением фактической себестоимости реализованной продукции по исправленному отчету о финансовых результатах за 2016 год.			
12	Чистая прибыль (убыток)	2400	27241	15082	-12159
		Чистая прибыль уменьшена в связи с уменьшением прибыли до налогообложения и изменения ОНО			

№	Наименование показателя отчета об изменениях капитала	Код строки	Сумма по состоянию на 31.12.2016г (тыс.руб.)		Сумма изменения показателя + увеличение - уменьшение (тыс.руб.)
			До внесения изменений в отчете об изменениях капитала от 29.03.2017г.	После внесения изменений в отчете об изменениях капитала от 30.03.2018г.	
1	Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3300	427896	415315	-12581
Величина капитала уменьшена в связи с уменьшением чистой прибыли по исправленному отчету о финансовых результатах за 2016 год.					

Пояснения по изменениям отдельных строк бухгалтерского баланса, отчета об изменениях капитала по состоянию на 31.12.2015г.

№	Наименование показателя бухгалтерского баланса	Код строки	Сумма по состоянию на 31.12.2015г. (тыс.руб.)		Сумма изменения показателя + увеличение - уменьшение (тыс.руб.)
			До внесения изменений в бух. балансе от 29.03.2017г.	После внесения изменений в бух. балансе от 30.03.2018г.	
1	Основные средства	1150	167701	167623	-78
Основные средства уменьшены в связи с произведенным перерасчетом начисленных сумм амортизации					
2	Расходы будущих периодов	11903	340	644	+304
РБП увеличены в связи с внесением исправлений при принятии к учету приобретенных программных продуктов.					
3	Запасы, в т.ч.	1210	138122	138970	+848
3.1	Материалы	12101	7726	7592	-134
Исправление технической ошибки в бух. программе 1С при принятии к учету материалов					
3.2	Готовая продукция	12105	84759	85028	+269
Произведен перерасчет фактической себестоимости готовой продукции					
3.3	Основное производство	12107, 12108	45629	46341	+712
Произведен перерасчет фактической себестоимости незавершенного (основного) производства					
4	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	246905	244335	-2570
4.1	Расчеты поставщиками и подрядчиками	12301	114446	113347	-1099
Исправление технической ошибки в бух. программе 1С по не зачтенным авансам выданным по поступившим товарам, работам, услугам.					
4.2	Расчеты покупателями и заказчиками	12302	97114	95762	-1352
На дату составления первичного бухгалтерского баланса отсутствовали акты зачета взаимной задолженности, соглашение на изменение стоимости отгруженного товара за 2015 год, которые были учтены при составлении пересмотренного бух. баланса.					
4.3	Расчеты персоналом по прочим операциям	12307	1375	1257	-118
Исправление технической ошибки в бух. программе 1С при начислении процентов по выданным ссудам работникам ПАО «Сиблитмаш».					
5	Финансовые вложения, в т.ч.	1240	323314	328338	+5024
Исправление бух. проводок при отражении движения по расчетному счету, размещение денежных средств на депозит ошибочно было					
1	Депозитные счета	12406	284145	289169	+5024

6	Нераспределенная прибыль	отражено как предоплата поставщику.	1370	396556	398944	+2388
		Увеличение чистой прибыли по отчету о финансовых результатах за 2015 год.				
7	Отложенные налоговые обязательства	Исправление технической ошибки в бух. программе 1С при отражении операций по счету 77	1420	9956	10056	+100
8	Проценты по долгосрочным кредитам	Произведен перерасчет начисленных процентов по долгосрочным кредитам	15104	-	202	+202
9	Кредиторская задолженность, т.ч.		1520	364350	365189	+839
9.1	Расчеты поставщиками и подрядчиками	Исправление технической ошибки в бух. программе 1С по поступившим товарам, работам, услугам.	15201	270490	270770	+280
9.2	Расчеты покупателями и заказчиками	Исправление технической ошибки в бух. программе 1С при исчислении НДС по поступившим авансам полученным.	15202	22526	22518	-8
9.3	Расчеты по налогам и сборам	Внесение корректирующих записей по начисленным налогам в связи с выявлением ошибок	15203	53672	54406	+734
9.4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	Внесение корректирующих записей по начисленным страховым взносам в связи с выявлением ошибок	15204	4811	4757	-54
9.5	Расчеты персоналом по оплате труда	Исправление технической ошибки в бух. программе 1С при выгрузке начисленной зарплаты из базы «Зарплата и управление персоналом» в базу «Производство 8 УПП».	15205	12442	12324	-118
9.6	Расчеты подотчетными лицами	Внесение исправлений в авансовые отчеты подотчетных лиц в связи с выявлением ошибок.	15206	23	29	+6
10	Итого БАЛАНС			880811	884339	+3528

№	Наименование показателя отчета об изменениях капитала	Код строки	Сумма по состоянию на 31.12.2015г (тыс.руб.)		Сумма изменения показателя + увеличение - уменьшение (тыс.руб.)
			До внесения изменений в отчете об изменениях капитала от 29.03.2017г.	После внесения изменений в отчете об изменениях капитала от 30.03.2018г.	
1	Величина капитала на 31 декабря 2015г.	3200	412709	415097	+2388
	Величина капитала увеличена в связи с увеличением чистой прибыли по отчету о финансовых результатах за 2015 год.				

И.о. Генерального директора

30.03.2018



Л.А. Шашукова
Л.А. Шашукова