

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
СПЕЦИАЛЬНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ И МЕТАЛЛУРГИИ  
«МОТОВИЛИХИНСКИЕ ЗАВОДЫ»  
ЗА 2017 ГОД**

## Содержание

|   |    |
|---|----|
| 1. Краткая характеристика предприятия, структура управления, основные направления деятельности.....   | 3  |
| 2. Раскрытие информации об учетной политике к бухгалтерской отчетности.....   | 9  |
| 3. Изменения показателей бухгалтерской отчетности в сравнении с показателями бухгалтерской отчетности предыдущих отчетных периодов.....                   | 20 |
| 4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.....  | 27 |
| 5. События после отчетной даты, условные обязательства, условные активы, информация о связанных сторонах .....  | 39 |
| Приложение 1. Список дочерних и зависимых обществ ПАО «Мотовилихинские заводы» по состоянию на 31.12.2017 г. ....   | 46 |
| Приложение 2. Акционеры, владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала ПАО «Мотовилихинские заводы» по состоянию на 31.12.2017 г. ....           | 48 |
| Приложение 3. Перечень земельных отводов, находящихся в аренде, собственности и бессрочном пользовании ПАО «Мотовилихинские заводы» на 31.12.2017 г. .... | 50 |
| Приложение 4. Размер начисленных и уплаченных налогов по ПАО «Мотовилихинские заводы» за 2017 г. ....   | 58 |

## **1. Краткая характеристика предприятия, структура управления, основные направления деятельности**

Публичное акционерное общество специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы», в дальнейшем именуемое «Общество», «Организация», учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992г. № 721 и Распоряжением Правительства РФ от 05 декабря 1992г. № 2258-р.

Общество зарегистрировано Постановлением Администрации Мотовилихинского района г. Перми от 11 декабря 1992г. № 437. Учредителем Общества является Пермский областной комитет по управлению имуществом, действующий на основании Распоряжения Правительства РФ от 05 декабря 1992г. № 2258-р. Общество является правопреемником Пермского машиностроительного завода им. В.И. Ленина.

В соответствии с Уставом Общества, утвержденным решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Мотовилихинские заводы» от 13 сентября 2014 года (протокол от 16.09.2014 года), зарегистрированным Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Пермскому краю 03.10.2014 г.:

Полное фирменное наименование Общества – Публичное акционерное общество специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы».

Сокращенное фирменное наименование Общества – ПАО «Мотовилихинские заводы».

Наименование на английском языке – Public Joint Stock Company «Motovilicha plants».

Место нахождения Общества – Российская Федерация, г. Пермь.

Почтовый адрес Общества – 614014, Российская Федерация, г. Пермь, ул.1905 года, д. 35, строение 245.

(Прежнее полное фирменное наименование Общества - Открытое акционерное общество специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы», сокращенное фирменное наименование – ОАО «Мотовилихинские заводы»).

ПАО «Мотовилихинские заводы» - Управляющая компания группы взаимосвязанных организаций (бизнес-единиц), являющихся по отношению к нему дочерними.

Список дочерних обществ по состоянию на 31.12.2017 г. включает 16 юридических лиц различных направлений деятельности (приложение № 1).

В отношении дочерних обществ ПАО «Мотовилихинские заводы» выполняет следующие функции:

- Управление стратегическим развитием;
- Финансовый контроль деятельности;
- Управление персоналом.

ПАО «Мотовилихинские заводы» является собственником основных средств, осуществляет функции управления имущественным комплексом.

Дочерние общества используют основные средства, находящиеся в собственности ПАО «Мотовилихинские заводы», в своей производственной деятельности на основе договоров аренды имущества.

ПАО «Мотовилихинские заводы» осуществляет производство и реализацию продукции специального назначения по государственным и экспортным контрактам.

Средняя численность работников на 31.12.2017 г. составила 3 150 человек. Численность работников за отчетный год снизилась на 241 человек.

### **Сведения о представительстве**

Филиалы и представительства отсутствуют.

### **Сведения об обособленном подразделении в г. Москве**

На основании приказа Генерального директора ПАО «Мотовилихинские заводы» № 124 от 26.04.2017 «Об организации деятельности обособленного подразделения ПАО «Мотовилихинские заводы» в г. Москве» открыто обособленное подразделение.

02.05.2017 обособленное подразделение ПАО «Мотовилихинские заводы» поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы №30 по г. Москве.

### **Сведения об уставном капитале**

Уставный капитал ПАО «Мотовилихинские заводы» на 31.12.2017 г. составляет 1 488 159 486 руб.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами.

Общество выпустило следующие типы акций в именной бездокументарной форме номинальной стоимостью 1 рубль 50 копеек (размещенные акции):

- обыкновенные именные акции – 992 106 324 штуки.

ПАО «Мотовилихинские заводы» не имеет на балансе собственных акций, выкупленных у акционеров.

Список лиц, владеющих не менее чем 5 процентами уставного капитала ПАО «Мотовилихинские заводы» приведен в приложении № 2.

### **Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества**

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых общим собранием акционеров Общества и Советом директоров Общества, осуществляется коллегиальным исполнительным органом Общества - Правлением и единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором (п.11.1 ст.11 Устава Общества).

В период с 01.01.2017 по 21.07.2017 в состав Правления ПАО «Мотовилихинские заводы» входили:

Костин Иван Михайлович – Временно исполняющий обязанности Генерального директора ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Антипов Алексей Алексеевич – Заместитель Генерального директора по экономике, финансам и корпоративному управлению ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Ломоносов Александр Юрьевич – Заместитель Генерального директора по спецтехнике ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Пронин Николай Николаевич – Исполнительный директор ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Рязанов Олег Викторович – Заместитель Генерального директора по производству ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Хоменок Виталий Робертович – Первый заместитель Генерального директора - Генеральный конструктор ПАО «Мотовилихинские заводы».

Советом директоров Общества от 08.08.2017 (протокол от 11.08.2017 №2) приняты решения:

Определить количественный состав Правления Публичного акционерного общества специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы» – 5 (пять) человек.

Назначить сроком на 1 (Один) год членами Правления Публичного акционерного общества специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы»:

Анохина Александра Валерьевича – Генерального директора ПАО «Мотовилихинские заводы» (Председатель Правления);

Синягина Андрея Владимировича - Заместителя Генерального директора по правовому и корпоративному управлению ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Смольского Евгения Витальевича - Заместителя Генерального директора по экономике и финансам ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Апостолова Владимира Геннадиевича - Заместителя Генерального директора по операционной деятельности ПАО «Мотовилихинские заводы»;

Синько Виталия Александровича – Главного бухгалтера ПАО «Мотовилихинские заводы».

С 01.01.2017 по 09.03.2017 временно исполняющим обязанности Генерального директора Публичного акционерного общества специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы» являлся Костин Иван Михайлович.

09.03.2017 г. Советом директоров Общества приняты решения (протокол от 09.03.2017 №11):

1. Досрочно прекратить полномочия временно исполняющего обязанности Генерального директора ПАО «Мотовилихинские заводы» Костина Ивана Михайловича 09.03.2017, назначенного решением Совета директоров ПАО «Мотовилихинские заводы» (протокол от 29.04.2016 №10).

2. Назначить временно исполняющим обязанности Генерального директора ПАО «Мотовилихинские заводы» Анохина Александра Валерьевича с «10» марта 2017 года.

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от 27.04.2017 (протокол от 03.05.2017) на должность Генерального директора ПАО «Мотовилихинские заводы» избран сроком на три года Анохин Александр Валерьевич.



Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров в соответствии с Уставом избирается Ревизионная комиссия Общества.

23 июня 2017 г. XLIV годовым общим собранием акционеров ПАО «Мотовилихинские заводы» (протокол от 28.06.2017) избраны следующие члены Ревизионной комиссии Общества:

Большакова Елена Александровна

Гаврилов Денис Владимирович

Зотова Елена Юрьевна

Мазохина Татьяна Владимировна

Маклыгин Александр Иванович.

### **Сведения об аудиторе Общества**

Порядок выбора аудитора: В ПАО «Мотовилихинские заводы» утверждено «Положение о выборе аудиторской организации для осуществления аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Мотовилихинские заводы» и организаций, созданных с участием ПАО «Мотовилихинские заводы». В соответствии с Положением выбор аудитора осуществляется на конкурсной основе.

В соответствии со ст. 6 Положения по результатам оценки итогового рейтинга предложений участников конкурса по выбору аудитора Совет директоров ПАО «Мотовилихинские заводы» определяет кандидатуру аудитора, рекомендуемого для утверждения общему собранию акционеров Общества.

В соответствии с Уставом общее собрание акционеров утверждает аудитора Общества.

23.11.2017 г. XLV внеочередным общим собранием акционеров ПАО «Мотовилихинские заводы» (протокол от 28.11.2017) принято решение:

Утвердить аудитором ПАО «Мотовилихинские заводы» по проведению ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Мотовилихинские заводы» за 2017 год – ООО «Группа Финансы»:

- полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы», ООО «ГФ»
- место нахождения аудиторской организации: Россия, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская д.70, корп.2
- почтовый адрес аудиторской организации: Россия, 111020, г. Москва, ул. 2-я Синичкина, д.9А, стр.7
- номер телефона: (495) 269-25-35
- номер факса: (495) 269-25-34
- адрес электронной почты: top@gf8.ru
- ИНН 2312145943
- ОГРН 1082312000110

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Российский Союз аудиторов» (ОРНЗ 11203052793).

За 2012-2016 финансовые годы независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества проводилась на основании заключенного договора Обществом с ограниченной ответственностью «Агентство «Налоги и финансовое право»:

- полное и сокращенное фирменные наименования: Общество с ограниченной ответственностью «Агентство «Налоги и финансовое право», ООО «Агентство «Налоги и финансовое право»
- место нахождения аудиторской организации: Россия, 620050, г. Екатеринбург, ул. Шуваловская, д.2а, к. 38
- почтовый адрес аудиторской организации: Россия, 620075, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д.77
- номер телефона: (343) 350-12-12
- номер факса: (343) 350-15-45
- адрес электронной почты: cnfp@cnfp.ru

ООО «Агентство «Налоги и финансовое право» является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОПНЗ 11606069496).

#### **Сведения об организации, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги Общества**

Организация, осуществляющая ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества: регистратор.

Сведения о регистраторе:

С 07 декабря 2010 года по решению Совета директоров ОАО «Мотовилихинские заводы» от 03 сентября 2010 года (протокол № 3 заседания Совета директоров ОАО «Мотовилихинские заводы» от «06» сентября 2010г.) ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества осуществляет регистратор:

- полное фирменное наименование: Акционерное общество «Регистратор Интрако»
- сокращенное фирменное наименование: АО «Регистратор Интрако»
- место нахождения регистратора: 614990, г. Пермь, ул. Ленина, д. 64, оф. 209
- лицензия регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг:
  - номер: № 10-000-1-00272
  - дата выдачи 24.12.2002 г.
  - дата окончания действия: без ограничения срока действия
  - наименование органа, выдавшего лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.

#### **Сведения о выпуске эмиссионных ценных бумаг Общества, ценные бумаги которого погашены**

Выпуск эмиссионных ценных бумаг ПАО «Мотовилихинские заводы», ценные бумаги которого погашены, в 2017 году не осуществлялся.

### **Допущение непрерывности деятельности**

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год Общество учитывает наличие значительной неопределенности в применении допущения непрерывности деятельности. 04.08.2017 г. состоялось заседание Арбитражного суда Пермского края по делу о признании банкротом ПАО «Мотовилихинские заводы». Определением Арбитражного суда Пермского края от 07.08.2017 г. по делу А50-16153/2017 в отношении ПАО «Мотовилихинские заводы» введена процедура наблюдения. Судебное заседание по рассмотрению результатов процедуры наблюдения назначено на 28.02.2018 г. Уполномоченными органами Общества, на момент составления отчетности, не принимались какие-либо решения, связанные с прекращением деятельности ПАО «Мотовилихинские заводы», либо с его финансовым оздоровлением.



## **2. Раскрытие информации об учетной политике к бухгалтерской отчетности за 2017 год**

Учетная политика ПАО «Мотовилихинские заводы» сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерская отчетность ПАО «Мотовилихинские заводы» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Формы бухгалтерской отчетности сформированы в соответствии с приказом Минфина РФ от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Ошибка (совокупность ошибок) считается существенной, если она приводит к искажению не менее чем на 10 % статьи бухгалтерского баланса, удельный вес которой в валюте баланса составляет не менее 5 %, либо порождает искажение статьи отчета о финансовых результатах не менее чем на 10 %.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия объектов к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но стоимостью 40 000 рублей и менее, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов за исключением:

- вычислительной и оргтехники;
- транспортных средств;
- объектов, приобретенных по выкупной стоимости по окончании договоров лизинга.

Основные средства, приобретенные после 01.01.2006 г., и предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности и учитываются на сч.03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Затраты, формируемые на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в течение более 12 месяцев и превышающие 120 млн. рублей считаются затратами на приобретение инвестиционного актива.

В первоначальную стоимость инвестиционного актива включаются проценты, начисленные по полученным займам и кредитам на приобретение инвестиционного актива, плата за открытие кредитной линии и плата за ведение ссудного счета, установленные в процентах от суммы кредита.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом:

➤ по объектам основных средств, приобретенным до 01.01.2006 г. – по Постановлению Совета Министров СССР от 22.10.1990г. № 1072 - исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта и нормы амортизации;

➤ по объектам основных средств, приобретенным с 01.01.2006 г. по 31.12.2016 г – исходя

из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования по Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

➤ по объектам основных средств, приобретенным после 01.01.2017 г. – исходя из ожидаемой производительности или мощности, а также ожидаемого физического износа основных средств, используя документы: технический паспорт объекта основных средств, Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

В соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

| Группы основных средств                    | Сроки полезного использования |
|--|-------------------------------|
| Здания и сооружения                        | от 3 до 100 лет               |
| Машины и оборудование                      | от 1 до 60 лет                |
| Транспортные средства                      | от 3 до 30 лет                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | от 1 до 30 лет                |
| Другие виды основных средств               | от 1 до 30 лет                |

Выручка от продажи объектов недвижимости признается по дате государственной регистрации перехода права собственности на объект к покупателю.

Если момент списания с бухгалтерского учета объекта недвижимости, право собственности на который подлежат государственной регистрации, не совпадает с моментом признания доходов и расходов от выбытия объектов основных средств (когда указанные доходы и расходы признаются в момент государственной регистрации перехода права собственности), выбывшие объекты основных средств до момента признания доходов и расходов от его выбытия отражаются на счете 45/10 «Переданные объекты недвижимости».

В бухгалтерском балансе информация о переданных объектах недвижимости (сч.45/10) отражается в группе статей «Запасы»

- в строке 1210.4 «Товары отгруженные»
- в том числе: строка 1210.41 «Переданные объекты недвижимости».

Организация производит переоценку групп однородных объектов основных средств.

Организация производит переоценку следующих однородных групп основных средств:

- объектов, относящихся к виду (группе) «Земельные участки»,
- объектов, относящихся к одному виду определенного подкласса, согласно группировки объектов в ОКОФ, в том числе:

- объектов, относящихся в виду ОКОФ 11 4528481 «Дворец спорта», подкласс 11 4528030 «Здания спортивные», класс 11 452 8000 «Здания предприятий здравоохранения, науки и научного обслуживания, образования, культуры и искусства»
- объектов, относящихся к виду ОКОФ 14 2922202 «Прессы гидравлические ковочные» подкласса 14 2922020 «Станки и машины металлообрабатывающие кузнечно-прессовые (прессы механические, прессы гидравлические, автоматы кузнечно - прессовые, молоты, машины и вальцы ковочные; машины гибочные и правильные; ножницы; линии автоматические и комплексы кузнечно - прессовые)», класс 14 2922000 «Станки»;
- объектов, относящихся к виду ОКОФ 14 2923583 «Вакуум-ковши», подкласса 14 2923070 «Машины и оборудование для металлургических производств вспомогательное», класс 14 2923000 «Машины и оборудование для металлургии»;
- объектов, относящихся к виду ОКОФ 14 2923471 «Агрегаты-резки», подкласса 14 2923050 «Оборудование волочильное, волочильно - прокатное, резочное, правильное», класс 14 2923000 «Машины и оборудование для металлургии»;
- объектов, относящихся к виду ОКОФ 14 2915134 «Краны мостовые электрические специальные мультимагнитные», подкласса 14 2915010 «Краны стационарные (мостовые, порталные, козловые, консольные, краны – штабелеры)», класс 14 2915000 «Оборудование подъемно – транспортное».

#### Пересчет стоимости основных средств при переоценке:

- Пересчет стоимости основных средств при их переоценке (кроме объектов, относящихся к группе «Земельные участки») производится исходя из коэффициента пересчета, рассчитываемого как отношение рыночной стоимости, в терминах ПБУ 6/01 – текущей (восстановительной) стоимости, на дату переоценки к остаточной стоимости основных средств на дату переоценки. Пропорциональный пересчет осуществляется одновременно и суммы, отраженной по счету 01 «Основные средства», и суммы, отраженной по счету 02 «Амортизация основных средств».

Экспертиза стоимости указанной группы однородных объектов основных средств производится 1 раз в три года. Изменение стоимости указанных объектов в размере менее 5%, признается незначительным и не подлежит отражению в бухгалтерском учете.

- Пересчет стоимости по объектам, относящимся к группе «Земельные участки», производится путем пересчета первоначальной стоимости земельного участка, а если ранее переоценка уже проводилась – текущей (восстановительной) стоимости.



Переоценка объектов основных средств, относящихся к группе «Земельные участки» производится 1 раз в 5 лет, при условии, что в течение данного периода времени справедливая стоимость земельных участков не подверглась значительным (более 10 %) изменениям. В качестве основы для принятия решения о необходимости проведения переоценки могут использоваться данные внутренних экспертов Общества, либо внешних экспертов, консультантов.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Организацией ежегодно проводится проверка на предмет уточнения срока полезного использования и способа определения амортизации нематериальных активов. В случае существенного (более 5 %) изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Проверка производится комиссией, назначенной руководителем предприятия, ежегодно не ранее 1 декабря года, за который формируется отчетность. Проверка НМА на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Организация применяет линейный способ списания расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы. Срок списания расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы определяется, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно - исследовательских, опытно - конструкторских и технологических работ, но не более пяти лет.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации, приведены ниже:

| Нематериальные активы              | Сроки полезного использования |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Товарные знаки                     | 60 мес.                       |
| Патенты                            | от 43 до 220 мес.             |
| Прочие виды нематериальных активов | от 48 до 120 мес.             |

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, учитываются на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Расчет средней себестоимости материально-производственных запасов производится путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем отнесения на счет 10/16 «Транспортно-заготовительные расходы». На данном субсчете собираются затраты Организации, связанные непосредственно с процессом заготовления и доставки материалов в Организацию.

Сумма расходов на модернизацию объектов, учтенных в качестве материалов (активов, в отношении которых выполняются условия для признания в качестве основных средств, но стоимостью менее лимита, установленного организацией) признается расходами организации единовременно без ограничения стоимости.

Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования, предназначенных для выполнения индивидуальных заказов или используемых в массовом производстве, полностью погашается в момент их передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом в течение срока, предусмотренного нормой выдачи.

Учет поступивших товаров осуществляется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Приобретенные организацией товары оцениваются по стоимости их приобретения. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу. При продаже, ином выбытии товаров их оценка производится по себестоимости каждой единицы. Счет 42 «Торговая наценка» не используется.

Учет готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Выпуск и списание готовой продукции (при отгрузке, отпуске и т.д.) в течение месяца производится по учетной стоимости. В качестве учетной стоимости применяется нормативная (плановая) производственная себестоимость выпуска готовой продукции. По завершении месяца определяется фактическая себестоимость выпущенной готовой продукции, а также отклонение учетной стоимости от фактической себестоимости.

Списание расходов на продажу осуществляется в следующем порядке:

- расходы на продажу, связанные с отгрузкой конкретных изделий (нарядов) – списываются в себестоимость реализованной продукции по мере отгрузки данных изделий (нарядов);
- расходы на рекламу (кроме расходов на рекламу «социального» характера), расходы по участию в выставках, расходы по содержанию склада готовой продукции списываются в полном объеме в момент признания расходов.



- расходы по содержанию склада готовой продукции (подразделение 883005) списываются в дебет счета 90/7/11 «Коммерческие расходы по складу готовой продукции» в момент признания расходов;
- транспортные расходы, связанные с доставкой товаров до склада общества (прямые) списываются с Кредита счета 44/7/2 в Дебет счетов 90/7/3, 90/7/7 в следующем порядке:  

$$\text{Дт } 90/7/3, \text{ Дт } 90/7/7 \text{ Кт } 44/7/2 = (\text{Дт } 90/2/3, \text{ Дт } 90/2/7 \text{ Кт } 41/5/1) * k,$$

где  $k = (\text{Сальдо } 44/7/2 + \text{Дт } 44/7/2) : (\text{Сальдо } 41/5/1 + \text{Дт } 41/5/1)$
- расходы, учитываемые на счете 44/2 «Издержки обращения», списываются в Дебет счетов 90/7/3, 90/7/7 пропорционально выручке от продажи (без НДС), отраженной по субсчетам 90/1/3, 90/1/7 к общей сумме выручки по данным субсчетов.

При учете затрат на производство и калькулировании себестоимости продукции применяется позаказный метод учета затрат. Затраты отчетного периода по способу включения в себестоимость готовой продукции, выполненных работ, услуг группируются на прямые и косвенные. Прямые затраты – это расходы, которые могут быть непосредственно (прямо) отнесены к конкретному виду продукции, работ, услуг (заказ-наряду). Оценка незавершенного производства осуществляется по фактической производственной себестоимости

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», признаются в себестоимости реализованной продукции, выполненных работ, услуг полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Продажи».

К расходам будущих периодов, произведенным в отчетном периоде, но относящимся к следующим отчетным периодам, Общество относит следующие расходы (активы):

- расходы на приобретение лицензионных программных продуктов (наличие лицензионного, сублицензионного договора). Расходы признаются в течение срока использования, указанного в договоре. Если в договоре срок не указан – устанавливается организацией самостоятельно, не более 5 лет (п.4 ст. 1235 ГК РФ);
- расходы на получение лицензий, сертификатов на виды деятельности. Расходы признаются в течение срока действия лицензии, сертификата.
- пусковые и подготовительные расходы при подготовке и освоении производства новых видов продукции и новых технологий.

Факты хозяйственной жизни Общества отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг осуществляется в момент признания дохода.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг;
- выручка от предоставления за плату во временное пользование основных средств, доходных вложений в материальные ценности по договору аренды;
- выручка от предоставления за плату во временное пользование результатов интеллектуальной деятельности;
- вознаграждение за оказанные услуги по договорам комиссии, агентским договорам;
- выручка от продажи материалов (кроме материалов, полученных от ликвидации основных средств).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ, оказания услуг и их продажи;
- расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии;
- общепроизводственные расходы;
- общехозяйственные расходы;
- расходы на продажу;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование основных средств, в соответствии с договором аренды;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование результатов интеллектуальной деятельности.

Организация показывает свернуто в Отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положе-

ния организации.

В частности, организацией показываются свернуто:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы от выбытия прочих активов, отличных от денежных средств, товаров, продукции (в т.ч. ценных бумаг, иностранной валюты, прочих активов);
- доходы (расходы) при уступке (переуступке) права требования;
- отчисления в оценочные резервы.

Налог на имущество ежемесячно начисляется в корреспонденции со счетом 68 и относится:

- в дебет счета 20/1 «Затраты по сданному в аренду имуществу» по имуществу, сданному в аренду;

- в дебет счета 25/9 «Общепроизводственные расходы», в том числе:

а) подразделение 910 по имуществу, используемому в «Заводе по производству РСЗО ПАО «Мотовилихинские заводы»;

б) подразделение 920 по имуществу, используемому в «Заводе по производству артиллерийских систем ПАО «Мотовилихинские заводы»;

в) подразделение 662 по имуществу, используемому в Транспортном управлении;

г) подразделение 857011 по имуществу, используемому в Ремонтно-механическом цехе;

д) подразделение 850049 по имуществу, используемому в цехе 49;

е) подразделение 244 по имуществу, используемому в Департаменте главного металлурга;

- в дебет счета 26/1 «Общехозяйственные расходы» по зданию заводоуправления;

- в дебет сч.91 «Прочие доходы и расходы» по остальному имуществу.

Земельный налог ежемесячно начисляется в корреспонденции со счетом 68 и относится:

- в дебет счета 20/1 «Затраты по сданному в аренду имуществу» по земельным участкам, сданным в аренду;

- в дебет счета 25/9 «Общепроизводственные расходы», в том числе:

а) подразделение 910 по земельным участкам, используемым в «Заводе по производству РСЗО ПАО «Мотовилихинские заводы»;

б) подразделение 920 по земельным участкам, используемым в «Заводе по производству артиллерийских систем ПАО «Мотовилихинские заводы»;

в) подразделение 662 по земельным участкам, используемым в Транспортном управлении;

г) подразделение 857011 по земельным участкам, используемым в Ремонтно-механическом цехе;

д) подразделение 850049 по земельному участку, используемому в цехе 49;

е) подразделение 244 по земельному участку, используемому в Департаменте главного метал-



лурга;

- в дебет счета 26/1 «Общехозяйственные расходы» по земельному участку под зданием заводоуправления;

- в дебет сч.91 «Прочие доходы и расходы» по остальным земельным участкам.

Задолженность организации заемщика заимодавцу по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, признаются в составе прочих расходов в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре. Начисленные проценты по полученным займам и кредитам учитываются как прочие расходы. Начисление процентов по выданным займам производится ежемесячно и признается прочим доходом.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является каждый объект финансового вложения в отдельности (например: вексель, вклад в уставный капитал и т.д.). Первоначальная стоимость финансовых вложений включает все затраты по их приобретению. Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов. Оценка финансовых вложений при выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Первоначальная стоимость финансовых вложений при передаче имущества в качестве вклада в уставный капитал признается в сумме фактически понесенных организацией расходов.

Организация проводит проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценения) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Проверка производится при наличии признаков обесценения финансовых вложений (в том числе при отсутствии или существенном снижении (5 % и более) поступлений в виде дивидендов).

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация создает резерв под обесценение финансовых вложений.

Резерв создается на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Организация создает резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается по сомнительной дебиторской задолженности, возникшей по любым основаниям, в т.ч. по договорам беспроцентного займа, ссудам, уплаченным авансам, хозяйственным штрафам, исполненным обязательствам по договорам поручительства, по обязательствам в отношении процентов по займам и прочее.

Не признается сомнительным долгом Организации просроченная и необеспеченная дебиторская задолженность при наличии у нее кредиторской задолженности перед тем же контрагентом и при наличии права на зачет в соответствии со ст.410 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности риска непогашения долга полностью или частично.

Организация создает оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков. Резерв рассчитывается отдельно по каждому работнику. При расчете резерва принимается количество дней оплачиваемого отпуска, на которые имеет право сотрудник по состоянию на отчетную дату, и его среднедневной заработок. Расчет среднего заработка осуществляется в соответствии с положением Постановления Правительства РФ.

Организация создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей

Резерв создается на материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей формируется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью (чистой ценой продажи) и фактической стоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материально – производственных запасов создается на конец отчетного года.

В бухгалтерском балансе группа статей «Нематериальные активы» включает следующие активы:

- патенты, товарные знаки, иные аналогичные с перечисленными права и активы;
- незаконченные операции по НМА;
- деловая репутация;
- авансы выданные под НМА;
- сырье, материалы для создания НМА.

Группа статей «Результаты исследований и разработок» включает следующие активы:

- расходы по НИОКР, ТР;
- незаконченные и неоформленные НИОКР;
- авансы выданные под НИОКР;
- сырье, материалы для создания НИОКР.

Группа статей «Основные средства» включает следующие активы:

- основные средства;
- незавершенные капитальные вложения в основные средства;
- авансы выданные под основные средства;
- сырье, материалы для создания основных средств.

Группа статей «Доходные вложения в материальные ценности» включает следующие активы:

- доходные вложения в материальные ценности;



- незавершенные капитальные вложения в доходные вложения в материальные ценности;
- авансы выданные под доходные вложения в материальные ценности;
- сырье, материалы для создания доходных вложений в материальные ценности.

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения ресурсов. Доход признается систематически в суммах признанных расходов.

Отчет о движении денежных средств составляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н.

К денежным эквивалентам относятся:

- депозиты до востребования
- депозиты со сроком погашения менее 3-х месяцев
- векселя банков РФ сроком погашения (предъявления к оплате) менее трех месяцев.

Организация составляет консолидированную бухгалтерскую отчетность по Группе предприятий в соответствии со стандартами МСФО.

### 3. Изменения показателей бухгалтерской отчетности в сравнении с показателями бухгалтерской отчетности предыдущих отчетных периодов

В отчетности за 2017 г. скорректированы показатели за 2015-2016 гг. – отражено формирование резерва под обесценение финансовых вложений в связи с изменением методики формирования резерва с 2017 г. в соответствии с учетной политикой и ретроспективным отражением ее последствий, признанием существенных ошибок прошлых лет.

#### Акт пересчета строк бухгалтерского баланса ПАО "Мотовилихинские заводы" на 31.12.2015 года

| Первоначальные данные        |  |                                 | Данные после пересчета       |  |                                 | Отклонения<br>(тыс. руб.) | Комментарий   |
|------------------------------|--|---------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------|---|
| сальдо на 31 декабря 2015 г. |  |                                 | сальдо на 31 декабря 2015 г. |  |                                 |                           |   |
| Номер строки                 | Наименование строки  | Сумма на 31.12.2015 (тыс. руб.) | Номер строки                 | Наименование строки  | Сумма на 31.12.2015 (тыс. руб.) |                           |   |
|                              | АКТИВ  |                                 |                              | АКТИВ  |                                 |                           |   |
| 1170                         | Финансовые вложения  | 1 152 899                       | 1170                         | Финансовые вложения  | 419 811,00                      | -733 088                  | В связи с изменением с 2017 г. учетной политики и ретроспективным отражением последствий ее изменения |
| 1170,1                       | вклады в уставные капиталы дочерних обществ                  | 1 003 909                       | 1170,1                       | вклады в уставные капиталы дочерних обществ                  | 419 805,00                      | -584 104                  |   |
| 1170,2                       | вклады в уставные капиталы зависимых обществ                 | 148 984                         | 1170,2                       | вклады в уставные капиталы зависимых обществ                 | 0                               | -148 984                  |   |
| 1170,3                       | вклады в уставные капиталы других организаций                | 6                               | 1170,3                       | вклады в уставные капиталы других организаций                | 6                               | 0                         |   |
| 1170,4                       | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 0                               | 1170,4                       | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 0                               | 0                         |   |
| Итого изменение Актива       |  |                                 |                              |  |                                 | -733 088                  |   |
|                              | ПАССИВ   |                                 |                              | ПАССИВ   |                                 |                           |   |
| 1370                         | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.         | -3 514 388                      | 1370                         | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.         | -4 320 814                      | -806 426                  |   |

|                         |                         |            |        |                         |            |          |   |
|-------------------------|-------------------------|------------|--------|-------------------------|------------|----------|---|
| 1370.1                  | прошлых лет             | -2 977 940 | 1370.1 | прошлых лет             | -3 711 328 | -733 388 | В связи с изменением с 2017 г. учетной политики в части формирования резерва под обесценение финансовых вложений и ретроспективным отражением последствий ее изменения  |
| 1370.2                  | отчетного года          | -536 448   | 1370.2 | отчетного года          | -609 486   | -73 038  | Признание расходов за 2015г. от МО РФ, работы по контролю качества продукции  |
| 1520.1                  | Поставщики и подрядчики | 1 268 656  | 1520.1 | Поставщики и подрядчики | 1 341 994  | 73 338   | Признание расходов за 2015г. от МО РФ, работы по контролю качества продукции, в том числе:<br>- 56 924 тыс.руб. – акт по контролю качества продукции<br>- 16 063 тыс.руб. - отрицательная курсовая разница по данному акту<br>- 351 тыс.руб. - лицензионные платежи |
| Итого изменение Пассива |                         |            |        |                         |            | -733 088 |   |

**Акт пересчета строк бухгалтерского баланса ПАО "Мотовилихинские заводы"  
на 31.12.2016 года**

| Первоначальные данные       |   |                                    | Данные после пересчета      |   |                                    | Отклонения<br>(тыс. руб.) | Комментарий   |
|-----------------------------|---|------------------------------------|-----------------------------|---|------------------------------------|---------------------------|---|
| сальдо на 31 декабря 2016г. |   |                                    | сальдо на 31 декабря 2016г. |   |                                    |                           |   |
| Номер строки                | Наименование строки                           | Сумма на 31.12.2016<br>(тыс. руб.) | Номер строки                | Наименование строки                           | Сумма на 31.12.2016<br>(тыс. руб.) |                           |   |
|                             | АКТИВ   |                                    |                             | АКТИВ   |                                    |                           |   |
| 1170                        | Финансовые вложения                           | 1 040 397                          | 1170                        | Финансовые вложения                           | 297 749                            | -742 648                  | В связи с изменением с 2017 г. учетной политики и ретроспективным отражением последствий ее изменения |
| 1170,1                      | вклады в уставные капиталы дочерних обществ   | 810 790                            | 1170,1                      | вклады в уставные капиталы дочерних обществ   | 217 126                            | -593 664                  |   |
| 1170,2                      | вклады в уставные капиталы зависимых обществ  | 148 984                            | 1170,2                      | вклады в уставные капиталы зависимых обществ  | 0                                  | -148 984                  |   |
| 1170.3                      | вклады в уставные капиталы других организаций | 6                                  | 1170.3                      | вклады в уставные капиталы других организаций | 6                                  | 0                         |   |

|                                |  |            |        |  |            |                 |  |
|--------------------------------|--|------------|--------|--|------------|-----------------|--|
| 1170,4                         | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 80 617     | 1170,4 | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 80 617     | 0               |  |
| <b>Итого изменение Актива</b>  |  |            |        |  |            | <b>-742 648</b> |  |
|                                | <b>ПАССИВ</b>  |            |        | <b>ПАССИВ</b>  |            |                 |  |
| 1370                           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.         | -5 939 266 | 1370   | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.         | -6 867 589 | -928 323        |  |
| 1370.1                         | прошлых лет  | -3 511 736 | 1370.1 | прошлых лет  | -4 318 163 | -806 427        | В связи с изменением с 2017 г. учетной политики по обесценению финансовых вложений и ретроспективным отражением последствий ее изменения - 733 388 т.р., Признание расходов за 2015г. от МО РФ, работы по контролю качества продукции – 73 038 т.р.  |
| 1370.2                         | отчетного года   | -2 427 530 | 1370.2 | отчетного года   | -2 549 426 | -121 896        | Начисление резерва по лицензионным платежам, курсовых разниц   |
| 1520,1                         | Поставщики и подрядчики                                      | 1 362 544  | 1520,1 | Поставщики и подрядчики                                      | 1 423 639  | 61 095          | Признание расходов от МО РФ, работы по контролю качества продукции, в том числе:<br>- 56 924 тыс.руб. – акт по контролю качества продукции<br>- 16 063 тыс.руб. - отрицательная курсовая разница по данному акту за 2015 год<br>- 12243 тыс.руб. - положительная курсовая разница по акту за 2016 год<br>- 351 тыс.руб. - лицензионные платежи |
| 1540                           | Оценочные обязательства                                      | 158 710    | 1540   | Оценочные обязательства                                      | 283 289    | 124 579         | Начисление резерва по лицензионным платежам  |
| <b>Итого изменение Пассива</b> |  |            |        |  |            | <b>-742 648</b> |  |

**Акт пересчета строк Отчета о финансовых результатах и расшифровки прочих доходов и расходов к ОФР ПАО "Мотовилихинские заводы" за 2016 год**

| Первоначальные данные за 2016 год |   |                      | Данные после пересчета за 2016 год |   |                                    | Отклонения<br>(тыс. руб.) | Комментарий   |
|-----------------------------------|---|----------------------|------------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------|---|
| Код строки                        | Наименование строки                                   | Сумма<br>(тыс. руб.) | Код строки                         | Наименование строки                                   | Сумма на 31.12.2016<br>(тыс. руб.) |                           |   |
|                                   | <b>АКТИВ</b>  |                      |                                    | <b>АКТИВ</b>  |                                    |                           |   |
| 2350                              | Прочие расходы  | -1 558 207           | 2 350                              | Прочие расходы  | -1 680 102                         | -121 895                  | Признаны резервы: резерв под обесценение ФВ - 9 560 тыс. руб., резерв по лицензионным платежам - 124 579 тыс. руб. Признаны положительные курсовые разницы в связи с признанием расходов за 2015г. от МО РФ - 12 244 тыс. |
| 2300                              | Прибыль (убыток) до налогообложения                   | -2 728 688           | 2 300                              | Прибыль (убыток) до налогообложения                   | -2 850 583                         | -121 895                  | Признаны резервы: резерв под обесценение ФВ - 9 560 тыс. руб., резерв по лицензионным платежам - 124 579 тыс. руб. Признаны положительные курсовые разницы в связи с признанием расходов за 2015г. от МО РФ - 12 244      |
| 2410                              | Текущий налог на прибыль                              | 0                    | 2 410                              | Текущий налог на прибыль                              | 0                                  | 0                         |   |
| 2421                              | в том числе: постоянные налоговые обязательства       | -246 166             | 2 421                              | постоянные налоговые обязательства                    | -266 888                           | 20 722                    | пересчет ПНО в связи с признанием в бухгалтерском учете резервов под обесценение ФВ, резерва под обесценение лицензионных платежей и признанием курсовых разниц   |
| 2422                              | условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | 463 877              | 2 422                              | условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | 484 599                            | -20 722                   | корректировка условного дохода с суммы созданного резерва   |
| 2400                              | Чистая прибыль (убыток) отчетного периода             | -2 427 530           | 2 400                              | Чистая прибыль (убыток) отчетного периода             | -2 549 425                         | -121 895                  |   |
| 2500                              | Совокупный финансовый результат периода               | 315 100              | 2 500                              | Совокупный финансовый результат периода               | 193 205                            | -121 895                  |   |

**Расшифровка прочих доходов и расходов к Отчету о финансовых результатах**

| Первоначальные данные за 2016 год |                     |                      | Данные после пересчета за 2016 год |                     |                                    | Отклонения<br>(тыс. руб.) | Комментарий  |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------|--|
| Код строки                        | Наименование строки | Сумма<br>(тыс. руб.) | Код строки                         | Наименование строки | Сумма на 31.12.2016<br>(тыс. руб.) |                           |  |
| 100                               | Курсовые разницы    | 24 509               | 100                                | Курсовые разницы    | 12 265                             | -12 244                   | Уменьшена сумма курсовых разниц в связи с признанием расходов за 2015г. от МО РФ |



|        |  |           |        |  |           |         |   |
|--------|--|-----------|--------|--|-----------|---------|---|
| 101    | Оценочные резервы                          | 1 148 150 | 101    | Оценочные резервы, оценочные обязательства | 1 282 289 | 134 139 | Признаны резервы                        |
| 101.1  | в том числе: резерв по сомнительным долгам | 830 617   | 101.1  | в том числе: резерв по сомнительным долгам | 830 617   | 0       |   |
| 101.2  | резерв под обесценение финансовых вложений | 157 649   | 101.2  | резерв под обесценение финансовых вложений | 167 209   | 9 560   | Признан резерв под обесценение ФВ       |
| 101.3  | резерв по судебным разбирательствам        | 155 489   | 101.3  | резерв по судебным разбирательствам        | 155 489   | 0       |   |
| 101.3  | резерв под обесценение запасов             | 4 395     | 101.3  | резерв под обесценение запасов             | 4 395     | 0       |   |
| 101.9  | Прочие резервы                             | 0         | 101.9  | Прочие резервы                             | 124 579   | 124 579 |   |
| 101.92 | резерв по лицензионным платежам            | 0         | 101.92 | резерв по лицензионным платежам            | 124 579   | 124 579 | Признан резерв по лицензионным платежам |

Корректировки показателей Отчета об изменениях капитала за 2016г. отражены в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок» Отчета об изменении капитала за 2017г.

Внесены корректировки в раздел 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала.

### 3. Чистые активы

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2016г  |                      | На 31 декабря 2015г. |                      |
|-------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                         |            | Отчетность за 2017г. | Отчетность за 2016г. | Отчетность за 2017г. | Отчетность за 2016г. |
| Чистые активы           | 3600       | (427 851)            | 500 471              | (646 439)            | 159 987              |

В отчетности за 2017 г. в форме «Отчет о движении денежных средств» Организация изменила порядок отражения по денежным потокам показателя «денежные средства, зачисленные на счет организации в качестве процентов по договору банковского счета». (Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2017 г. (приложение к письму от 19.01.2018 г. № 07-04-09/2694).

Изменения показателей формы «Отчет о движении денежных средств» за 2017 г. по сравнению с данными, представленными в «Отчете о движении денежных средств» за 2016 г., произошли за счет переноса показателя из денежных потоков от инвестиционных операций в денежные потоки от текущих операций.

В отчетности за 2017 г. в разделе «Денежные потоки от текущих операций» формы «Отчет о движении денежных средств» Организация изменила порядок отражения по строкам Отчета о движении денежных средств показателя «платежи страховых взносов в государственные внебюджетные фонды». (Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по

проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2015 г. (приложение к письму от 22.01.2016 г. № 07-04-09/2355).

Изменение показателей формы «Отчет о движении денежных средств» за 2017 г. по сравнению с данными, представленными в «Отчете о движении денежных средств» за 2016 г., произошли за счет переноса показателя из строки «прочие платежи, в том числе: на расчеты с внебюджетными фондами» в строку «Платежи – всего, в том числе в связи с оплатой труда работников».

Изменения показателей представлены ниже.

тыс. руб.

| Наименование показателя  | Код     | Отчетность 2016 г.       | Отчетность 2017 г.       | Изменения |
|--|---------|--------------------------|--------------------------|-----------|
|  |         | Графа 3<br>«За 2016 год» | Графа 4<br>«За 2016 год» |           |
| Денежные потоки от текущих операций  |         |                          |                          |           |
| Поступления - всего  | 4110    | 11 264 672               | 11 287 592               | 22 920    |
| прочие поступления:  | 4119    | 172 854                  | 195 774                  | 22 920    |
| в том числе:   |         |                          |                          |           |
| прочие доходы  | 4119.6  | 13 686                   | 36 606                   | 22 920    |
| Платежи – всего,<br>в том числе в связи с оплатой труда работников   | 4122    | (1 654 962)              | (2 046 415)              | 391 453   |
| прочие платежи   | 4129    | (1 000 679)              | (609 226)                | - 391 453 |
| в том числе:   |         |                          |                          |           |
| на расчеты с внебюджетными фондами   | 4129.10 | (391 453)                | -                        | - 391 453 |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций  | 4100    | (1 538 081)              | (1 515 161)              | 22 920    |
| Денежные потоки от инвестиционных операций   |         |                          |                          |           |
| Поступления - всего  | 4210    | 101 136                  | 78 216                   | - 22 920  |
| в том числе:   |         |                          |                          |           |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214    | 98 206                   | 75 286                   | - 22 920  |
| в том числе:   |         |                          |                          |           |
| полученные проценты  | 4214.2  | 42 509                   | 19 589                   | - 22 920  |

|  |      |           |           |          |
|--|------|-----------|-----------|----------|
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (132 377) | (155 297) | - 22 920 |
|--|------|-----------|-----------|----------|

#### 4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

В 2017 году ПАО «Мотовилихинские заводы» было начислено налоговых платежей в сумме 1 213 583 тыс. руб., оплачено во все уровни бюджета 1 263 681 тыс. руб. (приложение № 4), в том числе:

тыс. руб.

| Вид бюджета        | Начислено | НДС к возмещению, согласно декларации | Оплачено  |
|--------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|
| Федеральный бюджет | 563 401   | 23 782                                | 714 026   |
| Областной бюджет   | 42 335    |                                       | 31 565    |
| Местный бюджет     | 75 874    |                                       | 62 302    |
| Внебюджетные фонды | 531 973   |                                       | 455 788   |
| Итого:             | 1 213 583 | 23 782                                | 1 263 681 |

Сумма налогов, оплаченных в 2017 году (1 263 681 тыс. руб.), включает в себя сумму налогов, начисленных в 2016 году, в размере 499 832 тыс. руб.

Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА) и обязательств (ОНО), в связи с увеличением ставки налога на прибыль с 2018 года, согласно Закону Законодательного собрания Пермской области «О налогообложении в Пермском крае» от 30.08.2001г. № 1685-296 (в ред. Закона Пермского края от 24.11.2015 г. № 566-ПК, Закона Пермского края от 13.11.2017 г. № 141-ПК), с 19,5% до 20% составили:

-отложенные налоговые активы – 1648 тыс. руб.

-отложенные налоговые обязательства – 11586 тыс. руб.

Убыток от пересчета отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, отраженный на счете 99 «Прибыли и убытки», составил - 9 938 тыс. руб.

В связи с введением в Организации процедуры банкротства, а также отсутствием в обозримом будущем перспектив получения налогооблагаемой прибыли был проведен анализ признанных отложенных налоговых активов (ОНА) на наличие условий существования вероятности их использования в последующих отчетных периодах.

На основании данного анализа принято решение списать в дебет счета 99 «Прибыли и убытки» (субсчет 99/8) Отложенный налоговый актив (ОНА) (с учетом сумм, возникших в 2017 году):

- 09/1 ОНА в части убытков, переносимых на будущее - 1 800 130 тыс. руб.;

- 09/4 ОНА в части убытка от выбытия ЦБ - 65 тыс. руб.

Влияние на финансовый результат 2017 года от списания Отложенного налогового актива (ОНА) по убыткам, переносимым на будущее – убыток 1 279 037 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2017 г. задолженность Организации по кредитам банков составляла всего 11 194 522,11 тыс. руб., в том числе:

- 7 888 409,48 тыс. руб. по долгосрочным кредитам, из которых:
  - 7 888 409,48 тыс. руб. по кредитам, оформленным в валюте РФ,
- 3 306 112,63 тыс. руб. по краткосрочным кредитам, из которых:
  - 3 306 112,63 тыс. руб. по кредитам, оформленным в валюте РФ.

Просроченная задолженность по кредитам по состоянию на 01.01.2017 г. отсутствовала.

Сумма начисленных и не уплаченных процентов по состоянию на 31.12.2016 г. отсутствовала.

Определением арбитражного суда Пермского края по делу № А50-16153/2017 от 07.08.2017 г. (результативная часть определения оглашена 04.08.2017 г.) в отношении ПАО «Мотовилихинские заводы» введена процедура банкротства – наблюдение.

В течение 2017 года новые кредитные договоры не заключались, выборка кредитов осуществлялась в рамках неиспользованных свободных лимитов и рефинансирования траншей. После введения процедуры наблюдения выборка и возврат кредитов были прекращены. В течение 2017 г. до даты введения наблюдения 04.08.2017 г. на расчетные счета ПАО «Мотовилихинские заводы» по кредитам, оформленным в валюте РФ, было зачислено 1 718 487,99 тыс. руб. и погашено кредитных средств в сумме 4 325 192,16 тыс. руб., в том числе поручителями АО «Рособоронэкспорт» и ЗАО «ТД «МЗ».

За пользование кредитными средствами в 2017 году до даты введения наблюдения 04.08.2017 г. было начислено процентов на сумму 834 774,08 тыс. руб., погашено – 762 638,95 тыс. руб., в том числе поручителями АО «Рособоронэкспорт» и ЗАО «ТД «МЗ».

По состоянию на 31.12.2017 г. задолженность предприятия по кредитам банков составила всего 8 587 817,94 тыс. руб., в том числе:

- 7 100 000,00 тыс. руб. по долгосрочным кредитам, из которых:
  - 7 100 000,00 тыс. руб. по кредитам, оформленным в валюте РФ, просроченная задолженность отсутствует.
- 1 487 817,94 тыс. руб. по краткосрочным кредитам, из которых:
  - 1 487 817,94 тыс. руб. по кредитам, оформленным в валюте РФ, в том числе просроченная задолженность составляет 980 604, 66 тыс. руб.

Задолженность по начисленным и не оплаченным процентам за пользование кредитными средствами по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 72 135,13 тыс. руб., в том числе просроченная задолженность по процентам – 72 135, 13 тыс. руб.



Расшифровка задолженности Организации по кредитам банков и процентов по ним на 31.12.2017 г. представлены в таблице:

Задолженность ПАО "Мотовилихинские заводы" по кредитам банков  
по состоянию на 31.12.2017 г.

тыс. руб.

| Наименование банка          | Кредитный договор                 | Дата получения кредита/транша | Сумма основного долга | График погашения    |                | Сумма не оплаченных процентов |
|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|
|                             |                                   |                               |                       | Сумма погашения     | Дата погашения |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 3-1-2/01/011/15<br>от 20.05.2015  | 22.05.2015                    | 7 100 000,00          | 1 558 000,00        | 31.01.2018     | 51 053,51                     |
|                             |                                   |                               |                       | 1 851 000,00        | 31.12.2018     |                               |
|                             |                                   |                               |                       | 1 259 000,00        | 31.12.2019     |                               |
|                             |                                   |                               |                       | 2 432 000,00        | 19.05.2020     |                               |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>7 100 000,00</b>   | <b>7 100 000,00</b> |                |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 02-6-3/01/106/16<br>от 13.07.2016 | 18.07.2016                    | 185 778,00            | 185 778,00          | 31.01.2018     | 206,14                        |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>185 778,00</b>     | <b>185 778,00</b>   |                |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 02-6-3/01/108/16<br>от 25.07.2016 | 13.10.2016                    | 106 980,13            | 106 980,13          | 25.02.2018     | 118,70                        |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>106 980,13</b>     | <b>106 980,13</b>   |                |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 02-6-3/01/109/16<br>от 25.07.2016 | 16.09.2016                    | 94 379,75             | 94 379,75           | 25.02.2018     | 104,72                        |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>94 379,75</b>      | <b>94 379,75</b>    |                |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 02-6-3/01/137/16<br>от 24.10.2016 | 20.12.2016                    | 48 799,00             | 48 799,00           | 30.06.2018     | 54,15                         |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>48 799,00</b>      | <b>48 799,00</b>    |                |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 02-6-3/01/138/16<br>от 24.10.2016 | 17.05.2017                    | 21 589,16             | 21 589,16           | 30.06.2018     | 23,96                         |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>21 589,16</b>      | <b>21 589,16</b>    |                |                               |
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ" | 02-6-3/01/139/16<br>от 24.10.2016 | 15.02.2017                    | 30 000,00             | 30 000,00           | 30.06.2018     | 33,29                         |
| <b>Итого:</b>               |                                   |                               | <b>30 000,00</b>      | <b>30 000,00</b>    |                |                               |

|   |                                   |            |                     |                     |            |                  |
|---|-----------------------------------|------------|---------------------|---------------------|------------|------------------|
| Пермский филиал АБ "РОССИЯ"             | 02-6-3/01/140/16<br>от 24.10.2016 | 18.05.2017 | 19 687,24           | 19 687,24           | 30.06.2018 | 21,84            |
| <b>Итого:</b>                           |                                   |            | <b>19 687,24</b>    | <b>19 687,24</b>    |            |                  |
| Филиал "Поволжский"<br>АО "ГЛОБЭКСБАНК" | 6-67-ВКЛ/14 от<br>03.09.2014      | 03.09.2014 | 135 647,37          | 135 647,37          | 28.04.2017 | 20 030,24        |
|   |                                   |            | 150 000,00          | 150 000,00          | 31.05.2017 |                  |
|   |                                   |            | 150 000,00          | 150 000,00          | 30.06.2017 |                  |
|   |                                   |            | 150 000,00          | 150 000,00          | 31.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 150 000,00          | 150 000,00          | 31.08.2017 |                  |
|   |                                   |            | 150 000,00          | 150 000,00          | 01.09.2017 |                  |
| <b>Итого:</b>                           |                                   |            | <b>885 647,37</b>   | <b>885 647,37</b>   |            |                  |
| ТКБ БАНК ПАО<br>(вексельный кредит)     | 04-2016/Л от<br>19.02.2016        | 20.06.2017 | 4 957,29            | 94 957,29           | 04.07.2017 | 488,58           |
|   |                                   |            | 4 000,00            |                     | 05.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 7 000,00            |                     | 07.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 5 690,00            |                     | 10.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 5 000,00            |                     | 11.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 5 000,00            |                     | 12.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 5 960,00            |                     | 14.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 7 000,00            |                     | 17.07.2017 |                  |
|   |                                   | 06.07.2017 | 6 400,00            |                     | 18.07.2017 |                  |
|   |                                   | 21.06.2017 | 6 300,00            |                     | 19.07.2017 |                  |
|   |                                   | 22.06.2017 | 4 100,00            |                     | 21.07.2017 |                  |
|   |                                   | 27.06.2017 | 5 000,00            |                     | 24.07.2017 |                  |
|   |                                   |            | 5 000,00            |                     | 25.07.2017 |                  |
|   |                                   | 10.07.2017 | 5 450,00            |                     | 02.08.2017 |                  |
|   |                                   | 05.07.2017 | 6 100,00            |                     | 04.08.2017 |                  |
|   |                                   | 11.07.2017 | 5 500,00            |                     | 07.08.2017 |                  |
|   |                                   | 12.07.2017 | 6 500,00            |                     | 08.08.2017 |                  |
| <b>Итого:</b>                           |                                   |            | <b>94 957,29</b>    | <b>94 957,29</b>    |            | <b>488,58</b>    |
| <b>ВСЕГО:</b>                           |                                   |            | <b>8 587 817,94</b> | <b>8 587 817,94</b> |            | <b>72 135,13</b> |

По состоянию на 01.01.2017 г. задолженность Общества по займам составляла 1 533 588,28 тыс. руб., в том числе:

- 61 000,00 тыс. руб. по долгосрочным займам в валюте РФ,
- 1 472 588,28 тыс. руб. по краткосрочным займам в валюте РФ.

Просроченная задолженность по займам по состоянию на 01.01.2017 г. отсутствовала.

Сумма неоплаченных процентов за пользование займами по состоянию на 01.01.2017 г. составила 15 281,40 тыс. руб., в том числе:

- 2 451,67 тыс. руб. – долгосрочные проценты по долгосрочным займам в валюте РФ, просроченная задолженность отсутствовала.
- 12 829,73 тыс. руб. – краткосрочные проценты по краткосрочным займам в валюте РФ, в том числе

просроченная задолженность – 11 639, 57 тыс. руб.

В течение 2017 года Обществом было получено три процентных займа на сумму 1 568 601, 32 тыс. руб. и погашено займов на сумму 75 588, 28 тыс. руб.

За пользование займами в 2017 году было начислено процентов на сумму 91 705, 69 тыс. руб., погашено – 14 840, 84 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. задолженность Общества по займам составила 3 026 601, 32 тыс. руб., в том числе:

- 1 052 195,11 тыс. руб. по долгосрочным займам в валюте РФ, просроченная задолженность отсутствует,
- 1 974 406, 21 тыс. руб. по краткосрочным займам в валюте РФ, в том числе просроченная задолженность - 1 487 000, 00 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. задолженность Общества по начисленным и не оплаченным процентам за пользование займами составила 92 146,25 тыс. руб., в том числе:

- 5 894, 82 тыс. руб. - долгосрочные проценты по долгосрочным займам в валюте РФ, просроченная задолженность отсутствует,
- 86 251, 42 тыс. руб. - краткосрочные проценты по долгосрочным и краткосрочным займам в валюте РФ, в том числе просроченная задолженность – 86 251, 42 тыс. руб.

На задолженность по кредитам и займам, возникшую до даты принятия заявления о признании ПАО «Мотовилихинские заводы» банкротом - 09.06.2017 г., начиная с 04.08.2017 г. начислены мораторные проценты.

По состоянию на 31.12.2017 г. сумма начисленных мораторных процентов составляет 478 032,18 тыс. руб., в том числе:

- 329 043,13 тыс. руб. по кредитам в валюте РФ,
- 71 161,64 тыс. руб. по полученным займам в валюте РФ,
- 77 827,41 тыс. руб. по кредитам в валюте РФ, погашенным поручителем АО «Рособоронэкспорт» в соответствии с договорами о выдаче поручительства.

По состоянию на 31.12.2017 г. в составе расходов будущих периодов учтены следующие расходы:

- лицензии – 4 163,9 тыс. руб.
- расходы, связанные с продажей основных средств – 134,5 тыс. руб.
- расходы, связанные с продажей финансовых вложений – 29 тыс. руб.

Расходы на природоохранные мероприятия в 2017 году:

- начисленные платежи за загрязнение окружающей природной среды – 52,8 тыс. руб.;
- расходы на мероприятия по охране окружающей среды – 2 587,25 тыс. руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, представлены жилым фондом стоимостью 5 490,1 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 г.

По состоянию на 31.12.2017 г. имеются в аренде, собственности и бессрочном пользовании земельные участки, перечень которых представлен в приложении № 3.

Показатели по движению дебиторской и кредиторской задолженности, отраженные в таблицах 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» содержат данные о поступившей и погашенной (списанной) задолженности в отчетном периоде.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», с Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Организация создает оценочные обязательства. (тыс. руб.)

| Наименование оценочного обязательства                 | Остаток на 01.01.2017 г. | Начислено в 2017г. | Использовано в 2017г. | Остаток на 31.12.2017 г. |
|---|--------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков        | 77 381,1                 | 161 064,7          | 158 979,8             | 79 466,0                 |
| Оценочные обязательства по судебным разбирательствам  | 81 328,5                 | 105 144,2          | -66 696,1             | 253 168,8                |
| Оценочные обязательства по мораторным процентам       | 0                        | 478 032,2          | 0                     | 478 032,2                |
| Резервы предстоящих расходов по лицензионным платежам | 0                        | 124 611,8          | 21 058,7              | 103 553,1                |
| Оценочные обязательства по результатам проверок       | 0                        | 40 104,2           | 0                     | 40 104,2                 |

В соответствии с п. 38 ПБУ 19/2 «Учет финансовых вложений», п. 17.2 Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета Организация создает резерв под обесценение финансовых вложений, учтен на счете 59/1 «Резерв под обесценение вкладов в уставный капитал».

Сумма резерва на 01.01.2017 г. составляет 521 203,9 тыс. руб.

Движение средств резерва представлено в таблице:

| Наименование общества  | Остаток на 01.01.2017 г. | Начислено в 2017г. | Использовано в 2017г. | Остаток на 31.12.2017 г. |
|------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| ООО Третий Спецмаш     | 2 971,00                 | 0                  | 0                     | 2 971,00                 |
| ЗАО СКБ                | 217,2                    | 0                  | 0                     | 217,2                    |
| ЗАО МЗ-Сервис          | 622,5                    | 0                  | 0                     | 622,5                    |
| ЗАО Промсвязьпроект    | 175 047,0                | 0                  | 0                     | 175 047,0                |
| ООО Камасталь МЗ       | 28 994,8                 | 0                  | 0                     | 28 994,8                 |
| ООО УДС Молот-Прикамье | 10,0                     | 0                  | 0                     | 10,0                     |
| ООО ПромЛизинг         | 105 001,5                | 245 003,5          | 0                     | 350 005,0                |

тыс. руб.



|                            |           |           |           |             |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| ООО Тепло-М                | 0         | 25,0      | 0         | 25,0        |
| ООО ТК МЗ                  | 0         | 10,0      | 0         | 10,0        |
| ЗАО ТД МЗ                  | 0         | 100,0     | 0         | 100,0       |
| ПАО Электрик               | 0         | 300,0     | 0         | 300,0       |
| ООО Механик                | 977,2     | 376,0     | 0         | 1 353,2     |
| ЗАО ТФК МЗ                 | 89 700,0  | 209 300,0 | 0         | 299 000,0   |
| ООО МГМ                    | 590,4     | 0         | 0         | 590,4       |
| ЗАО Импульс-М              | 50,0      | 0         | 0         | 50,0        |
| ЗАО Агротехмашстрой-сервис | 53 172,0  | 167 470,2 | 0         | 220 642,2   |
| ООО Гринтон Энтерпрайзес   | 63 850,3  | 148 984,0 | 212 834,3 | 0           |
| Итого                      | 521 203,9 | 771 568,7 | 212 834,3 | 1 079 938,3 |

С 2017 года изменена методика формирования резерва под обесценение финансовых вложений. Исключены положения по проверке на обесценение финансовых вложений, приобретенных по рыночной стоимости, а также финансовых вложений, бухгалтерская (финансовая) отчетность по которым на последнюю отчетную дату (последний отчетный год) отсутствует.

Последствия изменения методики формирования резерва под обесценение финансовых вложений отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности ретроспективно. Сумма резерва, отраженная на сч.84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет» составила – 742 647 879,90 руб. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год скорректированы строки бухгалтерского баланса на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г.

Таблицы пересчета строк бухгалтерского баланса представлены в разделе 3 «Изменения показателей бухгалтерской отчетности в сравнении с показателями бухгалтерской отчетности предыдущих отчетных периодов».

ПАО «Мотовилихинские заводы» предоставило 05.10.2016 г. займ ООО «МЗ «Камасталь» в размере 80 616,8 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», п. 17.2, 17.4 Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета создан резерв под обесценение предоставленных займов, учтен на счете 59/2 «Резерв под обесценение предоставленных займов» в размере 80 616,8 тыс. руб.

В соответствии с п. 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», п. 17.4 Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета, проверкой на обесценение создан резерв по сомнительным долгам (учтен на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам»). Сумма резерва на 31.12.2017 года составила 5 586 807,0 тыс. руб., в том числе резерв по сомнительным долгам дочерних обществ в размере 4 855 803,6 тыс. руб.,

в том числе:

- ООО «Металлургический завод «Камасталь» - 4 071 680,5 тыс. руб.;
- ООО «Мотовилиха – гражданское машиностроение» - 311 361,1 тыс. руб.;



- ЗАО «СКБ» - 31 102,2 тыс. руб.;
- ЗАО «Мотовилихинские заводы - Сервис» - 15,2 тыс. руб.;
- ООО «УДС Молот - Прикамье» - 19 084,8 тыс. руб.;
- ООО «Механик» - 1 091,7 тыс. руб.;
- ООО «Тепло-М» - 16 610,5 тыс. руб.;
- ЗАО «Торговый дом «Мотовилихинские заводы» - 137,2 тыс. руб.;
- ООО «Третий Спецмаш» - 404 690,7 тыс. руб. (в т.ч. начислено в 2016 г. - 402 919,4 тыс. руб.);
- ЗАО «ТФК «МЗ» - 29,7 тыс. руб.

В Арбитражный суд Пермского края АО «ГЛОБЭКСБАНК» было направлено исковое заявление о взыскании задолженности по кредитному договору № 6-76-ВКЛ/14 от 23.10.2014г. с ЗАО «Торговый дом «Мотовилихинские заводы» (дело № А50-40913/2017). 23.10.2014 г. между АО «ГЛОБЭКСБАНК» и ПАО «Мотовилихинские заводы» заключен договор поручительства № 6-76-ДП/14. По условиям данного договора ПАО «Мотовилихинские заводы» обязалось нести солидарную ответственность за неисполнение ЗАО «Торговый дом «Мотовилихинские заводы» своих обязательств по договору об открытии кредитной линии № 6-76-ДП/14 от 23.10.2014 г., заключенному между АО «ГЛОБЭКСБАНК» и ЗАО «Торговый дом «Мотовилихинские заводы». По состоянию на 31.12.2017 г. ЗАО «Торговый дом «Мотовилихинские заводы» не внесен платеж в погашение кредита, сумма просроченной задолженности по погашению кредита составила 200 000 000 руб. В связи с тем, что в отношении ПАО «Мотовилихинские заводы» введена процедура наблюдения АО «ГЛОБЭКСБАНК» обратился с заявлением о включении в реестр требований кредиторов ПАО «Мотовилихинские заводы» на сумму задолженности по кредиту 200 000 000,00 руб. (дело А50-16153/2017).

В соответствии с п.10 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), п.17.5 Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2017 г., в связи наличием высокой вероятности признания, создан резерв по судебным разбирательствам, учтен на счете 96/2 «Оценочные обязательства по судебным разбирательствам» в размере 200 000 000 руб.

Обеспечения обязательств и платежей полученные/выданные представлены расшифровками по состоянию на 31.12.2017 г.:

- сч. 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» - 98 тыс. руб.,
- сч. 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» - 4 337 791 тыс. руб.

**Расшифровка сч. 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»  
на 31.12.2017 г.**

тыс. руб.

| Счет                  | Наименование                                  | Наименование контрагента | Сумма     |
|-----------------------|---|--------------------------|-----------|
| 008/4                 | Обеспечения невозникновения убытков в будущем | Кравцов А.Н.             | 98        |
| <b>008/4<br/>Итог</b> |   |                          | <b>98</b> |
| <b>Итого</b>          |   |                          | <b>98</b> |

**Расшифровка сч. 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» на 31.12.2017 г.**

тыс.руб.

| Счет                    | Наименование                          | Наименование контрагента           | Сумма            |
|-------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 009/1/1                 | Поручительства выданные, в руб-лях    | Глобэксбанк Поволжский филиал, ЗАО | 224 998          |
| 009/1/1                 | Поручительства выданные, в руб-лях    | КБ Русский ипотечный банк, ООО     | 130 592          |
| <b>009/1/1<br/>Итог</b> |                                       |                                    | <b>355 590</b>   |
| 009/3/1                 | Основные средства, переданные в залог | Глобэксбанк Поволжский филиал, ЗАО | 1 444 135        |
| 009/3/1                 | Основные средства, переданные в залог | АБ Россия, Пермский филиал         | 2 538 066        |
| <b>009/3/1<br/>Итог</b> |                                       |                                    | <b>3 982 201</b> |
| <b>Итого</b>            |                                       |                                    | <b>4 337 791</b> |

Объем продаж продукции, товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) по географическим рынкам сбыта:

| № п/п | Наименование региона                     | сумма, тыс. руб. |
|-------|--|------------------|
| 1     | Экспорт                                  | 1 179 056        |
| 2     | Московская обл.                          | 162 935          |
| 3     | Москва г.                                | 3 360 103        |
| 4     | Пермский край                            | 1 587 945        |
| 5     | Тульская обл.                            | 509 075          |
| 6     | Свердловская обл.                        | 679 802          |
| 7     | Курганская обл.                          | 488 626          |
| 8     | Челябинская об.                          | 486 152          |
| 9     | Республика Татарстан                     | 356 368          |
| 10    | Ленинградская обл.                       | 11 906           |
| 11    | Нижегородская обл.                       | 168 288          |
| 12    | Удмуртская Республика                    | 391 679          |
| 13    | Самарская обл.                           | 127 361          |
| 14    | Ростовская обл.                          | 2 402            |
| 15    | Ханты-Мансийский автономный округ - Югра | 184 497          |
| 16    | Кемеровская обл.                         | 24 772           |
| 17    | Вологодская обл.                         | 26 353           |

|              |                          |                   |
|--------------|--------------------------|-------------------|
| 18           | Омская обл.              | 92 509            |
| 19           | Республика Мордовия      | 194 679           |
| 20           | Владимирская обл.        | 41 048            |
| 21           | Красноярский край        | 23 196            |
| 22           | Алтайский край           | 17 308            |
| 23           | Республика Башкортостан  | 57 456            |
| 24           | Ярославская обл.         | 10 925            |
| 25           | Воронежская обл.         | 22 267            |
| 26           | Магаданская обл.         | 9 406             |
| 27           | Иркутская обл.           | 7 967             |
| 28           | Ставропольский край      | 5 362             |
| 29           | Чувашская Республика     | 63 302            |
| 30           | Белгородская обл.        | 11 384            |
| 31           | Республика Саха /Якутия/ | 22 790            |
| 32           | Ямало-Ненецкий АО        | 3 495             |
| 33           | Пензенская обл.          | 4 615             |
| 34           | Хабаровский край         | 3 996             |
| 35           | Томская обл.             | 224 632           |
| 36           | Новосибирская обл.       | 20 651            |
| 37           | Кировская обл.           | 8 727             |
| 38           | Брянская обл.            | 550               |
| 39           | Тюменская обл.           | 12                |
| 40           | Саратовская обл.         | 1 262             |
| 41           | Астраханская обл.        | 472               |
| 42           | Смоленская обл.          | 62 385            |
| 43           | Липецкая обл.            | 841               |
| 44           | Тверская обл.            | 360               |
| 45           | Республика Коми          | 45 677            |
| 46           | Калининградская обл.     | 21                |
| 47           | Забайкальский край       | 15 672            |
| 48           | Республика Адыгея        | 1 334             |
| 49           | Санкт-Петербург г.       | 326 656           |
| 50           | Амурская обл.            | 15258             |
| <b>ИТОГО</b> |                          | <b>11 063 535</b> |

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение чистой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

| Показатель   | на 31.12.2017 | на 31.12.2016 |
|--|---------------|---------------|
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода<br>(тыс. руб.) | (9 848 631)   | (2 549 426)   |
| Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)          | 992 106 324   | 992 106 324   |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб./шт.)             | (9,93)        | (2,57)        |

Официальный курс доллара США к рублю, установленный ЦБ РФ, на 31.12.2017 г. составляет 57,6002 руб./доллар США.

На XLIV годовом общем собрании акционеров ПАО «Мотовилихинские заводы» (протокол от 28.06.2017) приняты следующие решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и распределения прибыли, оставшейся в распоряжении организации:

Годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах ПАО «Мотовилихинские заводы», за 2016 год утвердить.

Распределить прибыль и убытки ПАО «Мотовилихинские заводы» по результатам финансового 2016 года следующим образом:

убыток финансового 2016 года в размере 2 427 530 тыс. руб. присоединить к непокрытому убытку прошлых лет.

Дивиденды по размещенным акциям ПАО «Мотовилихинские заводы» по результатам финансового 2016 года не выплачивать.

### **Существенная ошибка**

В 2017 году признана существенная ошибка (совокупность ошибок) по договорам с Министерством обороны РФ на сумму 185 674 тыс. руб., в том числе:

- Расходы по контролю качества и приемке продукции по договору от 20.02.2015 г. № 273/6/УВП-15/15. Сумма услуг (по Сводному акту от 2015 г.) – 56 925 тыс. руб.

Курсовые разницы:

за 2015 год – 16 063 тыс. руб. (отрицательные)

за 2016 год – 12 244 тыс. руб. (положительные)

Сумма данных расходов является существенной по отношению к данным Отчета о финансовых результатах за 2015 г.

Прибыль до налогообложения (стр.2300) в ОФР за 2015 год – (563 306) тыс. руб.

Уровень существенности (в соответствии с учетной политикой) – 10%, что составляет – 56 330 тыс. руб.

Задолженность перед Министерством обороны признана по Сводному акту в составе кредиторской задолженности.

- Расходы по лицензионным договорам на предоставление права использования в продукции военного назначения, экспортируемой за рубеж, результатов интеллектуальной деятельности, права на которые принадлежат Российской Федерации.

Сумма расходов по лицензионным договорам – 124 930 тыс. руб., в том числе:



- 351 тыс. руб. – признана задолженность перед Министерством обороны РФ на основании актов в составе кредиторской задолженности
- 124 580 тыс. руб. – признано оценочное обязательство. В связи с отсутствием документов (Актов) от Министерства обороны РФ, сумма расходов определена в соответствии с заключенными договорами. Данные расходы относятся к 2015-2016 гг.

Данные существенные ошибки выявлены в 2017 году после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год, отражены в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет». При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год скорректированы строки бухгалтерского баланса на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г.

Таблицы пересчета строк бухгалтерского баланса представлены в разделе 3 «Изменения показателей бухгалтерской отчетности в сравнении с показателями бухгалтерской отчетности предыдущих отчетных периодов».

## **5. События после отчетной даты, условные обязательства, условные активы, информация о связанных сторонах**

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год Обществом не отражено снижение стоимости активов на стоимость поврежденного, испорченного имущества, подлежащих списанию в связи с пожаром, произошедшим 27.12.2017 г. в здании заводоуправления, и невозможностью проведения инвентаризации, составления перечня поврежденного имущества в связи с ограничением доступа в помещение.

Здание заводоуправления, расположенное по адресу: г. Пермь, Мотовилихинский район, ул. 1905 года, д. 35, стр. 245, застраховано по договору страхования имущества юридических и физических лиц от огня и других опасностей от 25.03.2016 г. № 2216 РТ 0079 с АО «СОГАЗ».

Здание заводоуправления находится в залоге в АО «АБ «РОССИЯ». Выгодоприобретателем по договору страхования является АО «АБ «РОССИЯ». По состоянию на 31.12.2017 г. решается вопрос о признании данного страхового события страховым случаем. В случае признания страхового события страховым случаем порядок выплаты страхового возмещения будет согласовываться с выгодоприобретателем - АО «АБ «РОССИЯ», страховщиком – АО «СОГАЗ», страхователем – ПАО «Мотовилихинские заводы».

Условные активы отсутствуют.

Условные обязательства.

В ноябре 2017 года расторгнуты с Министерством Обороны РФ контракты на изготовление боевых машин 9А54 РСЗО «Торнадо-С», транспортно-заряжающих машин 9Т255 РСЗО «Торнадо-С». Сумма имущества (материалы, детали, узлы и сборки), оставшегося в Организации в ходе исполнения государственных контрактов на изготовление указанных изделий, составила на 31 декабря 2017 года - 1 122 тыс. руб.

Данное имущество может быть использовано в дальнейшем под аналогичные государственные контракты, планируемые к заключению с Министерством обороны РФ в 2018-2019 годах.

В соответствии с п.4.1 раздела 4 «Гарантия изготовителя» Технических условий 9А54.00.000ТУ и 9Т255.00.000ТУ, гарантия поставщика предусматривает 5 лет эксплуатации изделий и 10 лет хранения. Эти же критерии переносятся на все входящие в системы компоненты.

Кроме того, практика заключения контрактов с Министерством обороны РФ предусматривает внесение в условия государственных контрактов возможности использования задела (имущества) ранних годов выпуска, не влияющих на технические характеристики, надежность и функционирование изделий, не имеющих ограничений по сроку сохраняемости и службы, с подтверждением контроля качества, либо после проведения восстановительного ремонта.

В соответствии с утвержденной Государственной программой вооружения на 2018-2027 гг. (ГПВ 2018-2017) изделия 9А54 и 9Т255 включены в объем закупок Минобороны России в период с 2019 года.

Принимая во внимание, что в настоящее время ПАО «Мотовилихинские заводы» является разработчиком и единственным производителем БМ 9А54 и ТЗМ 9Т255 РСЗО «Торнадо-С», существует высокая вероятность размещения данного заказа на предприятии. В этом случае ПАО «Мотовилихинские заводы», безусловно, воспользуется сложившейся практикой формирования государственных контрактов и предложит Министерству обороны РФ включение в условия государственных контрактов вовлечение сформированного в рамках ГК № 1517187322431020120015478 и ГК № 1517187322441020120015479 незавершенного производства по ценам, согласованным с аккредитованным 673 ВП МО РФ.

В учете ПАО «Мотовилихинские заводы» числятся расходы в составе незавершенного производства, полуфабрикатов собственного производства, вероятность признания дохода по которым в ближайшем будущем - низкая. Сумма данных расходов на 31 декабря 2017 г. составила - 124 498 тыс. руб., в том числе:

- 79 126 тыс. руб. – Изготовление изделия 2С23, ЗИП-Г, ЗИП-Р к данному изделию. Контракт на изготовление изделий не заключен, информация о заключении контракта в ближайшее время отсутствует. При заключении контракта на изготовление указанных изделий возможно использование имеющихся сборок, деталей, узлов.

- 25 608 тыс. руб. – Изготовление и поставка опытных образцов гидроцилиндров МЗ-191.00.000 и МЗ-191.00.000-01. Отказ покупателя, отсутствие возможности использования полуфабрикатов при производстве других изделий. Ведется работа по поиску возможного покупателя (с дисконтом).

- 19 764 тыс. руб. – расходы по завершенным заказ-нарядам, полуфабрикаты по которым не могут быть использованы при производстве (выполнении работ) других изделий.

В Арбитражный суд Пермского края 16.02.2017 г. КБ «Русский ипотечный банк» (ООО) было направлено исковое заявление о взыскании задолженности по кредитному договору № 1304663 с ООО «Метацентр» (дело № А50-4105/2017). Согласно условий договора поручительства № 1304663 ПЮЛ1 ПАО «Мотовилихинские заводы» обязуется солидарно отвечать перед КБ «Русский ипотечный банк» (ООО) за исполнение обязательств ООО «Метацентр». Аналогичные обязательства возложены на ООО «МЗ «Камасталь», которое является поручителем по договору поручительства № 1304663 ПЮЛ2, ООО «Пермская Metallургическая Компания» - договором № 1304663 ПЮЛ3. Согласно исковому заявлению КБ «Русский ипотечный банк» (ООО) просит солидарно взыскать с ПАО «Мотовилихинские заводы», ООО «МЗ «Камасталь», ООО «Пермская Metallургическая Компания» сумму задолженности по просроченному кредиту ООО «Мета-

центрум». В связи с тем, что в отношении ПАО «Мотовилихинские заводы» введена процедура наблюдения КБ «Русский ипотечный банк» (ООО) обратился с заявлением о включении в реестр требований кредиторов ПАО «Мотовилихинские заводы» на сумму задолженности по кредиту 100 000 000,00 руб., по неустойке 15 591 850,00 руб. (дело А50-16153/2017).

В соответствии с п.10 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) по состоянию на 31.12.2017 г. создан резерв по судебным разбирательствам, учтен на счете 96/2 «Оценочные обязательства по судебным разбирательствам» в размере 25 000 000 руб. (1/4 часть суммы основного долга).

При удовлетворении требований банка судом, если обязательство перед кредитором будет исполнено одним из лиц, совместно давших поручительство, оно вправе предъявить регрессивные иски к каждому из других сопоручителей в сумме, соответствующей их доле в обеспечении обязательства, названные доли предполагаются равными.

Условное обязательство составляет 75 000 000 руб. (3/4 части суммы основного долга) и 15 591 850,0 руб. (неустойка).

05.02.2018 г. прекращена деятельность ООО «ПромЛизинг» (дочернее общество с долей ПАО «Мотовилихинские заводы» - 99,9986 %) в связи с исключением из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст. 21.1 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ. Вклад Организации в уставный капитал ООО «ПромЛизинг» составляет 350 005,0 тыс. руб. Организацией создан резерв под обесценение вклада в уставный капитал ООО «ПромЛизинг» в размере 350 005,0 тыс. руб. В 2018 г. сумма вклада в уставный капитал ООО «ПромЛизинг» будет списана в полном размере за счет резерва под обесценение.

05.02.2018 г. прекращена деятельность ЗАО «ТФК «МЗ» (дочернее общество с долей ПАО «Мотовилихинские заводы» - 99,67 %) в связи с исключением из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст. 21.1 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ. Вклад Организации в уставный капитал ЗАО «ТФК «МЗ» составляет 299 000,0 тыс. руб. Организацией создан резерв под обесценение вклада в уставный капитал ЗАО «ТФК «МЗ» в размере 299 000,0 тыс. руб. В 2018 г. сумма вклада в уставный капитал ЗАО «ТФК «МЗ» будет списана в полном размере за счет резерва под обесценение.

В соответствии с пунктом 1 статьи 92, пунктом 4 статьи 93 Федерального закона от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (утверждено Центральным банком РФ 30.12.2014г. № 454-П) ПАО «Мотовилихинские заводы» раскрывает информацию об аффилированных лицах путем опубликования на страницах в сети Интернет текста списка аффилированных лиц, составленного на дату окончания отчетного квартала.



В список аффилированных лиц входят дочерние общества ПАО «Мотовилихинские заводы». Список дочерних обществ ПАО «Мотовилихинские заводы» по состоянию на 31.12.2017 г. представлен в приложении № 1.

Акционеры, владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала ПАО «Мотовилихинские заводы» по состоянию на 31.12.2017 г., указаны в приложении № 2.

Информация о связанных сторонах.

Для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества связанные стороны – юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние, являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ.

| № п/п | Наименование организации          | Владение, %      |                  | Характер отношений |
|-------|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
|       |                                   | на 31.12.2017 г. | на 31.12.2016 г. |                    |
| 1     | Государственная корпорация РОСТЕХ | 40               | 40               | Акционер           |
| 2     | НПО "СПЛАВ", АО                   | 10               | 10               | Акционер           |

#### **Информация о сделках с Государственной корпорацией РОСТЕХ в 2017 г.:**

В декабре 2016 г. между ПАО "Мотовилихинские заводы" и ГК "РОСТЕХ" заключен договор займа (заемщик - ПАО "Мотовилихинские заводы") на сумму 450 000 тыс. руб., в 2016 г. признаны проценты по данному договору в размере 1 190 тыс. руб., в 2017 г. сумма признанных процентов составила 28 615 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по договору займа на 31.12.2017 г. составила 450 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по процентам на 31.12.2017 г. составляет 29 805 тыс. руб.

На задолженность по займу, возникшую до даты принятия заявления о признании ПАО «Мотовилихинские заводы» банкротом – 09.06.2017 г., начиная с 04.08.2017 г. начислены мораторные проценты – 16 643,8 тыс. руб.

#### **Информация о сделках с АО "НПО "СПЛАВ" в 2017 г.:**

В 2016 г. между ПАО "Мотовилихинские заводы" и АО "НПО "СПЛАВ" заключен договор займа (заемщик - ПАО "Мотовилихинские заводы") на сумму 61 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по договору займа на 31.12.2016 г. составила 61 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2016 г. по процентам по договору займа - 2 452 тыс. руб.

В 2017 году признаны проценты по договору займа – 3 443 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по договору займа на 31.12.2017 г. составила 61 000 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по процентам на 31.12.2017 г. составила 5 895 тыс. руб.

На задолженность по займу, возникшую до даты принятия заявления о признании ПАО «Мотови-

лихинские заводы» банкротом – 09.06.2017 г., начиная с 04.08.2017 г. начислены мораторные проценты – 2 256,2 тыс. руб.

С АО "НПО "СПЛАВ" заключены договоры на поставку имущества, договор хранения, договор аренды.

Дебиторская задолженность на 31.12.2016 г. – 1 153 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2016 г. – 227 010 тыс. руб.

За 2017 год выручка от продажи в АО "НПО "СПЛАВ" составила 232 272 тыс. руб. (с НДС), в счет ранее (в 2016 году) полученных авансов в сумме 204 813 тыс.руб., кроме того оплачено денежными средствами полученными в 2017 году в сумме 27 459 тыс. руб.; оплачена дебиторская задолженность за 2016 год в размере 153 тыс. руб.)

Приобретены от АО "НПО "СПЛАВ" активы на сумму 83 576 тыс. руб., оплачены на сумму 50 606 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2017 г. - 42 451 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2017 г. - 83 116 тыс. руб.

Под основным управленческим персоналом понимается Генеральный директор, его заместители, члены совета директоров, иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Выплаты управленческому персоналу (2017 г., 2018 г.):

тыс. руб.

| Категория управленческого персонала | Размер выплат | Страховые взносы |
|-------------------------------------|---------------|------------------|
| Совет директоров                    | 3 100,7       | 840,3            |
| Топ - менеджеры                     | 299 462,0     | 59 516,0         |

**Расшифровка строки 1230.3 "Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ", строки 1520.9 "Кредиторская задолженность перед дочерними и зависимыми обществами" бухгалтерского баланса ПАО "Мотовилихинские заводы" на 31 декабря 2017 года**

в тыс. руб.

| Наименование  | ЗАО СКБ | ООО МЗ Камасталь | ООО МГМ | ООО ТК Мотовилихинские заводы | ООО Тепло-М | ООО УДС Молот-Прикамье | ЗАО Импульс-М | ООО Механик | ООО Третий Спецмаш | ЗАО Торговый дом Мотовилихинские | ЗАО Мотовилихинские заводы-сервис |
|---|---------|------------------|---------|-------------------------------|-------------|------------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Дебиторская задолженность (за вычетом резерва по сомнительным долгам) | 65 624  | 221 126          | 249 664 | 2                             | 49 759      | 9                      | 35            | 1           | 0                  | 1                                | 1                                 |
| Кредиторская задолженность  | 172 415 | 293 341          | 125 086 | 0                             | 78 079      | 0                      | 855           | 0           | 351                | 115 618                          | 0                                 |

Ниже приведены данные по объему операций каждого вида с дочерними предприятиями.

**Информация о связанных сторонах с 1 января по 31 декабря 2017 г.**

| с 1 января по 31 декабря 2017 г.  |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            |               |
|---|--|---------------------|----------------|--------------------------------------|----------------|----------------------------------|------------------------|--|------------|---------------|
| Статья  | в т.ч. между Обществом и Дочерними предприятиями |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            |               |
|   | ООО<br>Механик                                   | ООО МЗ<br>Камасталь | ООО МГМ        | ЗАО ТД<br>Мотовилихин<br>ские заводы | ООО<br>Тепло-М | ООО<br>УДС<br>Молот-<br>Прикамье | ЗАО<br>Импульс -<br>М, | ЗАО<br>Мотови-<br>лихинские<br>заводы-<br>сервис | ООО<br>ТФК | ЗАО СКБ       |
| 1   | 2  | 3                   | 4              | 5                                    | 6              | 7                                | 8                      | 9  | 10         | 11            |
| <b>Выручка, в т.ч.</b>  | <b>1</b>   | <b>322 335</b>      | <b>214 143</b> | <b>320 682</b>                       | <b>66 882</b>  | <b>3 706</b>                     | <b>271</b>             | <b>1</b>   | <b>1</b>   | <b>52 580</b> |
| от продукции,<br>работ, услуг   | 1  | 96 288              | 154 295        | 4 474                                | 15 158         | 238                              | 41                     | 0  | 0          | 30 478        |
| от товаров  | 0  | 4 726               | 19 085         | 316 090                              | 2              | 0                                | 0                      | 0  | 0          | 1 071         |
| от сдачи имуществ-<br>ва в аренду   | 0  | 221 321             | 40 763         | 118                                  | 51 722         | 3 469                            | 231                    | 0  | 0          | 21 031        |
| Доходы, связанные<br>с продажей, выбы-<br>тием и прочим<br>списанием иных<br>активов, отличных<br>от денежных<br>средств, товаров,<br>продукции | 0  | 8 658               | 0              | 57 647                               | 134            | 0                                | 0                      | 0  | 0          | 0             |
| Приобретение<br>материалов, това-<br>ров  | 0  | 3 339 891           | 1 451 145      | 1 668                                | 8 408          | 181                              | 121                    | 0  | 0          | 595           |
| Приобретение<br>работ, услуг  | 0  | 45 976              | 30 715         | 0                                    | 139 301        | 937                              | 3 942                  | 0  | 0          | 185 831       |
| Приобретение ОС   | 0  | 6 173               | 0              | 0                                    | 4 157          | 628                              | 50                     | 0  | 0          | 198           |
| Приобретение<br>НМА, расходы на<br>НИОКР  | 0  | 0                   | 160            | 0                                    | 0              | 0                                | 0                      | 0  | 0          | 35 607        |
| Приобретение ЦБ   | 0  | 0                   | 0              | 0                                    | 0              | 0                                | 0                      | 0  | 0          | 0             |
| Займы предостав-<br>ленные<br>Остаток на<br>01.01.2017 г.   | 0  | 80 617              | 0              | 0                                    | 0              | 0                                | 0                      | 0  | 0          | 0             |
| Займы полученные<br>в том числе:  |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            |               |
| сумма займа   |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            | 1 187<br>819  |
| погашенная сумма<br>займа   |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            | 196 624       |
| задолженность по<br>займу на 31.12.2017<br>г.   |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            | 991 195       |
| проценты по займу<br>начисленные  |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            | 5 119         |
| проценты по займу<br>погашенные   |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            | 1 917         |
| задолженность по<br>процентам   |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            | 3 202         |
| Обеспечение обяза-<br>тельств и платежей<br>выданные  |  |                     |                |                                      |                |                                  |                        |  |            |               |
| Остаток на<br>01.01.2017 г.   |  |                     |                | 200 000                              |                |                                  |                        |  |            |               |
| Выдано в 2017 г.  |  |                     |                | 33 830                               |                |                                  |                        |  |            |               |
| Погашено в 2017 г.  |  |                     |                | 8 831                                |                |                                  |                        |  |            |               |
| Остаток на<br>31.12.2017 г.   |  |                     |                | 224 999                              |                |                                  |                        |  |            |               |

|   |  |  |  |           |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--|
| Обеспечения, выданные дочерними обществами третьим лицам по обязательствам ПАО "МЗ" |  |  |  |           |  |  |  |  |  |  |
| Остаток на 01.01.2017 г.  |  |  |  | 8 000 000 |  |  |  |  |  |  |
| Получено в 2017 г.  |  |  |  | 610 933   |  |  |  |  |  |  |
| Погашено в 2017 г.  |  |  |  | 539 361   |  |  |  |  |  |  |
| Остаток на 31.12.2017 г.  |  |  |  | 8 071 572 |  |  |  |  |  |  |

Генеральный директор

Главный бухгалтер

14 февраля 2018 г.



 А.В. Анохин

 В.А. Синько



**СПИСОК ДОЧЕРНИХ ОБЩЕСТВ  
ПАО «Мотовилихинские заводы»  
по состоянию на 31.12.2017 г.**

| №<br>п/п | Наименование<br>общества   | Юридический адрес   | Доля ПАО<br>«Мотовили-<br>хинские<br>заводы», % | Уставный<br>капитал, руб. | Основной вид<br>деятельности   |
|----------|--|---|---|---------------------------|--|
| 1.       | Закрытое акционерное<br>общество<br>"Агротехмашстройсервис"                                    | 420076, Республика<br>Татарстан,<br>г. Казань,<br>ул. Залесная, 30                  | 100,00  | 199 508 400,00            | производство бу-<br>мажных изделий<br>хозяйственно-<br>бытового и санитар-<br>но-гигиенического<br>назначения                                    |
| 2.       | Закрытое акционерное<br>общество "Импульс-М"   | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35,<br>стр.147, оф. 7                        | 100,00  | 50 000,00                 | деятельность систем<br>обеспечения безо-<br>пасности; производ-<br>ство электромонтаж-<br>ных работ  |
| 3.       | Общество с ограниченной<br>ответственностью<br>"Металлургический завод<br>"Камасталь"          | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35,<br>стр. 668, оф. 601                     | 100,00  | 210 107 900,00            | производство стали в<br>слитках  |
| 4.       | Общество с ограниченной<br>ответственностью<br>"Мотовилиха –<br>гражданское<br>машиностроение" | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35,<br>стр. 496, оф.1                        | 100,00  | 300 000,00                | производство стали в<br>слитках  |
| 5.       | Общество с ограниченной<br>ответственностью<br>"Механик"                                       | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35,<br>строение 801, оф. 3                   | 100,00  | 10 000,00                 | ремонт машин и<br>оборудования   |
| 6.       | Закрытое акционерное<br>общество<br>"Мотовилихинские заводы -<br>Сервис"                       | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35   | 100,00  | 10 000,00                 | производство ору-<br>жия и боеприпасов   |
| 7.       | Общество с ограниченной<br>ответственностью<br>"ПромЛизинг"                                    | 119071, г. Москва,<br>Ленинский проспект,<br>д. 15                                  | 99,9986   | 350 010 000,00            | деятельность по фи-<br>нансовой аренде (ли-<br>зингу / сублизингу)   |
| 8.       | Закрытое акционерное<br>общество<br>"Промсвязьпроект"  | 142410, Московская<br>область,<br>г. Ногинск, Электро-<br>стальское шоссе,<br>д.29А | 100,00  | 10 000,00                 | предоставление по-<br>среднических услуг<br>при купле-продаже<br>недвижимого иму-<br>щества за вознагра-<br>ждение или на дого-<br>ворной основе |
| 9.       | Закрытое акционерное<br>общество "Специальное<br>конструкторское бюро"                         | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35,<br>стр. 2404, оф. 318                    | 100,00  | 217 264,00                | научные исследова-<br>ния и разработки в<br>области естествен-<br>ных и технических<br>наук  |
| 10.      | Закрытое акционерное<br>общество "Торговый дом<br>"Мотовилихинские заводы"                     | 614014, г. Пермь,<br>ул. 1905 года, д. 35,<br>стр. 245, оф. 339                     | 100,00  | 100 000,00                | торговля оптовая<br>прочими машинами,<br>приборами, аппара-<br>турой и оборудова-<br>нием общепромыш-<br>ленного и специаль-<br>ного назначения  |

| № п/п | Наименование общества   | Юридический адрес   | Доля ПАО «Мотовилихинские заводы», % | Уставный капитал, руб. | Основной вид деятельности   |
|-------|---|---|--------------------------------------|------------------------|---|
| 11.   | Общество с ограниченной ответственностью "Тепло-М"                                    | 614014, г. Пермь, ул. 1905 года, д. 35, стр. 692, оф. 301                         | 100,00                               | 10 000,00              | производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными  |
| 12.   | Общество с ограниченной ответственностью "Третий Спецмаш"                             | 614014, г. Пермь, ул. 1905 года, д. 35  | 100,00                               | 2 971 000,00           | производство оружия и боеприпасов   |
| 13.   | Общество с ограниченной ответственностью "Торговая компания "Мотовилихинские заводы"  | 614014, г. Пермь, ул. 1905 года, 35, строение 245, офис 216                       | 100                                  | 10 000                 | торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения |
| 14.   | Закрытое акционерное общество "Торгово-финансовая компания "Мотовилихинские заводы"   | 115035, г. Москва, ул. Космодамианская набережная, д. 4/22, корп. «Б», строение 2 | 99,67                                | 300 000 000,00         | капиталовложения в ценные бумаги и другие активы  |
| 15.   | Общество с ограниченной ответственностью "Универсальный Дворец Спорта Молот-Прикамье" | 614107, г. Пермь, ул. Лебедева, д. 13   | 100,00                               | 10 000,00              | деятельность спортивных объектов  |
| 16.   | Публичное акционерное общество "Электрик"   | 614014, г. Пермь, ул. 1905 года, д. 35, стр. 692, оф. 302                         | 100,00                               | 300 000,00             | обработка металлических изделий механическая  |

05.02.2018 г. прекращена деятельность ООО «ПромЛизинг» в связи с исключением из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст. 21.1 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ. Вклад Организации в уставный капитал ООО «ПромЛизинг» составляет 350 005,0 тыс. руб. Организацией создан резерв под обесценение вклада в уставный капитал ООО «ПромЛизинг» в размере 350 005,0 тыс. руб. В 2018 г. сумма вклада в уставный капитал ООО «ПромЛизинг» будет списана в полном размере за счет резерва под обесценение.

05.02.2018 г. прекращена деятельность ЗАО «ТФК «МЗ» в связи с исключением из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст. 21.1 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ. Вклад Организации в уставный капитал ЗАО «ТФК «МЗ» составляет 299 000,0 тыс. руб. Организацией создан резерв под обесценение вклада в уставный капитал ЗАО «ТФК «МЗ» в размере 299 000,0 тыс. руб. В 2018 г. сумма вклада в уставный капитал ЗАО «ТФК «МЗ» будет списана в полном размере за счет резерва под обесценение.

Генеральный директор



А.В. Анохин

Главный бухгалтер

В.А. Синько

14 февраля 2018 г.

**Акционеры,  
владеющие не менее чем 5 процентами  
уставного капитала ПАО «Мотовилихинские заводы»,  
по состоянию на 31.12.2017 г.**

1. Полное фирменное наименование: *Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции "Ростех"*  
Сокращенное фирменное наименование: *Государственная корпорация "Ростех"*

Место нахождения: *119991, Российская Федерация, г. Москва, Гоголевский бульвар, д.21*

ИНН: *7704274402*

ОГРН: *1077799030847*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *39.9997%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *39.9997%*

2. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ТЭРА"*  
Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ТЭРА"*

Место нахождения: *614007, Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, ул. Красноармейская 1-я, 31-10*

ИНН: *5902240360*

ОГРН: *1135902009430*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *15%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *15%*

3. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Научно-производственное объединение "СПЛАВ"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "НПО "СПЛАВ"*

Место нахождения: *300004, Российская Федерация, г. Тула, Щегловская засека, д.33*

ИНН: *7105515987*

ОГРН: *1127154020311*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *10.0003%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *10.0003%*

4. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "МЕТАТРОН"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "МЕТАТРОН"*

Место нахождения: *614056, Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, ул. Соликамская, д.273А*

ИНН: *5906123152*

ОГРН: *1135906006378*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *10%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *10%*

5. ФИО: *Валитов Руслан Ресхатович*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *10%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *10%*

6. **Номинальный держатель**

Информация о номинальном держателе:

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения: **105066, Российская Федерация, г. Москва, ул. Спартаковская, д.12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Телефон: **(495) 956-0931**

Факс: **(495) 956-0938**

Адрес электронной почты: **reginfo@nsd.ru**

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия:

**Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФСФР России**

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: **806 377 927**

Генеральный директор

Главный бухгалтер

14 февраля 2018 г.



А.В. Анохин

В.А. Синько



**ПЕРЕЧЕНЬ ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТВОДОВ, НАХОДЯЩИХСЯ В АРЕНДЕ,  
СОБСТВЕННОСТИ И БЕССРОЧНОМ ПОЛЬЗОВАНИИ  
ПАО «МОТОВИЛИХИНСКИЕ ЗАВОДЫ»  
на 31.12.2017 г.**

| №<br>п/п | Земельный отвод                                  | Кадастровый<br>номер | Площадь,<br>кв.м | Место<br>располо-<br>жения | Правоустанав-<br>ливающие до-<br>кументы | Вид поль-<br>зова-<br>ния | Уд. ка-<br>дас.<br>стои-<br>мость<br>руб/кв.<br>м |
|----------|--|----------------------|------------------|----------------------------|--|---------------------------|---|
| 1        | <b><u>Промтерритория</u></b>                     |                      |                  |                            |  |                           |   |
| 1.1      | Промплощадка « А»<br>3281 (ц.55 газголь-<br>дер) | 59:01:4319174:32     | 5997             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955028                           | собств                    | 2263,13   |
| 1.2      | Промплощадка « А»<br>797 (склад мет.)            | 59:01:4319174:34     | 22677            | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955163                           | собств                    | 2199,50   |
| 1.3      | Промплощадка « А»<br>спецплощ.                   | 59:01:4319174:35     | 26336            | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955162                           | собств                    | 2199,50   |
| 1.4      | Промплощадка « А»<br>205,213,877,220<br>(ц.21)   | 59:01:4319174:36     | 27040            | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955058                           | собств                    | 2199,48   |
| 1.5      | Промплощадка « А»<br>40,43 (ц.21)                | 59:01:4319174:37     | 74816            | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955057                           | собств                    | 1912,77   |
| 1.6      | Автозаправка                                     | 59:01:4319174:260    | 879              | ул.1905г, 35               | 59-БД № 048458                           | собств                    | 2293,24   |
| 1.7      | 818 (мет.Ангар)                                  | 59:01:4319174:261    | 15225            | ул.1905г, 35               | 59-БД № 048457                           | собств                    | 2102,46   |
| 1.8      | Промплощадка « А»<br>3317,3318,45,43<br>(ц.23)   | 59:01:4319174:39     | 67311            | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955055                           | собств                    | 1912,76   |
| 1.9      | Промплощадка « А»<br>140 (ц.56)                  | 59:01:4319174:40     | 7697             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955060                           | собств                    | 2263,22   |
| 1.10     | Промплощадка « А»<br>123,3068,139(ц.55)          | 59:01:4319174:41     | 15251            | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955061                           | собств                    | 2199,46   |
| 1.11     | Промплощадка « А»<br>845 (ц.21)                  | 59:01:4319174:42     | 3795             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955062                           | собств                    | 2336,76   |
| 1.12     | Промплощадка « А»<br>3324 (ц.55)                 | 59:01:4319174:43     | 9669             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955063                           | собств                    | 2263,21   |
| 1.13     | Промплощадка « А»<br>3282 (ц.55)                 | 59:01:4319174:44     | 9713             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955064                           | собств                    | 2263,15   |
| 1.14     | Промплощадка « А»<br>343                         | 59:01:4319174:45     | 4369             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955293                           | собств                    | 2336,92   |
| 1.15     | Промплощадка « А»<br>386 (законс.)               | 59:01:4319174:46     | 3868             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955292                           | собств                    | 2203,38   |
| 1.16     | Промплощадка « А»<br>387 (ц.55 очист.)           | 59:01:4319174:47     | 4439             | ул.1905г, 35               | 59 ББ № 955291                           | собств                    | 2195,03   |

|      |  |                  |       |              |                |        |         |
|------|--|------------------|-------|--------------|----------------|--------|---------|
| 1.17 | Промплощадка « А»<br>121 (ГРП-6)         | 59:01:4319174:48 | 1756  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955290 | собств | 2288,04 |
| 1.18 | Промплощадка « А»<br>3259 (ц.55)         | 59:01:4319174:49 | 3371  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955289 | собств | 2224,46 |
| 1.19 | Промплощадка « А»<br>9 (ц.6)             | 59:01:4319174:50 | 12755 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955108 | собств | 2199,45 |
| 1.20 | Промплощадка « А»<br>49(ц.24,23)         | 59:01:4319174:51 | 58372 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955107 | собств | 1912,77 |
| 1.21 | Промплощадка « А»<br>723(мет.ангар.)     | 59:01:4319174:52 | 3750  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955106 | собств | 2212,25 |
| 1.22 | Промплощадка « А»<br>776(АБК ц.17)       | 59:01:4319174:53 | 5584  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955100 | собств | 2173,82 |
| 1.23 | Промплощадка « А»<br>582(ц.43,15,17,19)  | 59:01:4319174:54 | 62432 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955101 | собств | 1912,77 |
| 1.24 | Промплощадка « А»<br>639 (ц.79)          | 59:01:4319174:55 | 19822 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955102 | собств | 2199,48 |
| 1.25 | Промплощадка « А»<br>799 (ц.37)          | 59:01:4319174:56 | 9478  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955103 | собств | 2263,14 |
| 1.26 | Промплощадка « А»<br>75,76,78 (ц.37)     | 59:01:4319174:57 | 6113  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955105 | собств | 2263,21 |
| 1.27 | Промплощадка « А»<br>памятник            | 59:01:4319174:58 | 13896 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955160 | собств | 2199,48 |
| 1.28 | Промплощадка « А»<br>10                  | 59:01:4319174:59 | 1358  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955165 | собств | 2309,34 |
| 1.29 | Промплощадка « А»<br>313,314(ОГМ)        | 59:01:4319174:60 | 6567  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955164 | собств | 2263,13 |
| 1.30 | Промплощадка « А»<br>59 (ц.33)           | 59:01:4319174:61 | 10256 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955157 | собств | 2199,49 |
| 1.31 | Промплощадка « А»<br>исп. трасса         | 59:01:4319174:62 | 50342 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955158 | собств | 1912,78 |
| 1.32 | Промплощадка « А»<br>645 (ц.2)           | 59:01:4319174:63 | 14549 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955027 | собств | 2199,46 |
| 1.33 | Промплощадка « А»<br>496 (ц.31)          | 59:01:4319174:64 | 38525 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955026 | собств | 2044,18 |
| 1.34 | Промплощадка « А»<br>А»325,326(ц.55)     | 59:01:4319174:65 | 7996  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955025 | собств | 2263,13 |
| 1.35 | Промплощадка « А»<br>металлический гараж | 59:01:4319174:66 | 10156 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955024 | собств | 2199,49 |
| 1.36 | Промплощадка « А»<br>3 (ц.39)            | 59:01:4319174:67 | 5986  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955023 | собств | 2263,11 |
| 1.37 | Промплощадка « А»<br>1 (ц.1)             | 59:01:4319174:69 | 11991 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955022 | собств | 2199,48 |
| 1.38 | Промплощадка « А»<br>85,52(ц.48,26)      | 59:01:4319174:70 | 13481 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955093 | собств | 2199,47 |
| 1.39 | Промплощадка « А»<br>70 (ц.36)           | 59:01:4319174:71 | 3639  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955094 | собств | 2212,25 |

|      |  |                  |       |              |                |        |         |
|------|--|------------------|-------|--------------|----------------|--------|---------|
| 1.40 | Промплощадка « А»<br>125 (ц.55)          | 59:01:4319174:72 | 2003  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955059 | собств | 2266,47 |
| 1.41 | Промплощадка « А»<br>668 (АБК)           | 59:01:4319174:73 | 1797  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955096 | собств | 2288,04 |
| 1.42 | Промплощадка « А»<br>51 (ц.25)           | 59:01:4319174:74 | 2734  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955097 | собств | 2245,58 |
| 1.43 | Промплощадка « А»<br>55,56 (ц.28)        | 59:01:4319174:75 | 21847 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955098 | собств | 2199,48 |
| 1.44 | Промплощадка « А»<br>768,57 (ц.29)       | 59:01:4319174:76 | 27326 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955099 | собств | 2199,48 |
| 1.45 | Промплощадка « А»<br>692,110 (ц.54)      | 59:01:4319174:77 | 7385  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955104 | собств | 2263,24 |
| 1.46 | Промплощадка « А»<br>136 (ц.78)          | 59:01:4319174:78 | 5000  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955161 | собств | 2182,37 |
| 1.47 | Промплощадка « А»<br>металлический склад | 59:01:4319174:79 | 6162  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955020 | собств | 2263,23 |
| 1.48 | Промплощадка « А»<br>380 (АБК ц.3)       | 59:01:4319174:80 | 3014  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955029 | собств | 2233,14 |
| 1.49 | Промплощадка « А»<br>790 (ц.13)          | 59:01:4319174:81 | 4635  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955183 | собств | 2191,23 |
| 1.50 | Промплощадка « А»<br>2 (ц.3)             | 59:01:4319174:82 | 14027 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955182 | собств | 2199,47 |
| 1.51 | Промплощадка « А»<br>122 (ц.55)          | 59:01:4319174:83 | 780   | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955181 | собств | 2170,73 |
| 1.52 | Промплощадка « А»<br>687 (ц.52)          | 59:01:4319174:84 | 9427  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955072 | собств | 2263,18 |
| 1.53 | Промплощадка « А»<br>склады              | 59:01:4319174:85 | 2306  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955071 | собств | 2258,17 |
| 1.54 | Промплощадка « А»<br>763,798 (ц.39)      | 59:01:4319174:86 | 4067  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955070 | собств | 2203,38 |
| 1.55 | Промплощадка « А»<br>69 (ц.36)           | 59:01:4319174:87 | 8376  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955069 | собств | 2263,13 |
| 1.56 | Промплощадка « А»<br>53 (ц.30)           | 59:01:4319174:88 | 5870  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955068 | собств | 2263,20 |
| 1.57 | Промплощадка « А»<br>149 (ц.53)          | 59:01:4319174:89 | 3714  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955067 | собств | 2212,25 |
| 1.58 | Промплощадка « А»<br>метал.склад (ц.30)  | 59:01:4319174:90 | 1560  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955066 | собств | 2378,21 |
| 1.59 | Промплощадка « А»<br>148 (ц.53)          | 59:01:4319174:91 | 6176  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955065 | собств | 2263,12 |
| 1.60 | Промплощадка « А»<br>245 (заводоупр.)    | 59:01:4319174:92 | 13325 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955179 | собств | 2199,47 |
| 1.61 | Промплощадка « А»<br>незав. у ворот №ба  | 59:01:4319174:93 | 23766 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955178 | собств | 2199,49 |
| 1.62 | Промплощадка « А»<br>132(ц.55)           | 59:01:4319174:94 | 7699  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955222 | собств | 2263,15 |

|      |  |                   |       |              |                |        |         |
|------|--|-------------------|-------|--------------|----------------|--------|---------|
| 1.63 | Промплощадка « А»<br>39 (ц.45)         | 59:01:4319174:95  | 17660 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955221 | собств | 2199,49 |
| 1.64 | Промплощадка « А»<br>147,873 (ц.58)    | 59:01:4319174:96  | 11973 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955220 | собств | 2199,45 |
| 1.65 | Промплощадка « А»<br>561,562 (ц.55)    | 59:01:4319174:97  | 7932  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955188 | собств | 2263,24 |
| 1.66 | Промплощадка « А»<br>098 хмпроизв.     | 59:01:4319174:98  | 1167  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955187 | собств | 2327,17 |
| 1.67 | Промплощадка « А»<br>64 (ц.34)         | 59:01:4319174:99  | 6519  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955186 | собств | 2263,23 |
| 1.68 | Промплощадка « А»<br>быв. ц.4          | 59:01:4319174:280 | 8534  | ул.1905г, 35 | АА № 181119    | собств | 2263,16 |
| 1.69 | Промплощадка « А»<br>незав. 785        | 59:01:4319174:281 | 1323  | ул.1905г, 35 | АА № 181118    | собств | 2263,16 |
| 1.70 | Промплощадка « А»<br>7 (моб. склады)   | 59:01:4319174:101 | 4966  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955177 | собств | 2182,37 |
| 1.71 | Промплощадка « А»<br>68 (ц.35)         | 59:01:4319174:102 | 8348  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955170 | собств | 2263,18 |
| 1.72 | Промплощадка « А»<br>109,789 (ц.50)    | 59:01:4319174:103 | 1934  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955171 | собств | 2275,48 |
| 1.73 | Промплощадка « А»<br>6,782 (реконстр.) | 59:01:4319174:104 | 35440 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955172 | собств | 2044,19 |
| 1.74 | Промплощадка « А»<br>2404 (инжен.)     | 59:01:4319174:105 | 4837  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955173 | собств | 2182,37 |
| 1.75 | Промплощадка « А»<br>58 (ц.30)         | 59:01:4319174:106 | 8244  | ул. 1905, 35 | 59 ББ № 955175 | собств | 2263,22 |
| 1.76 | Промплощадка « А»<br>50,768 (ц.25)     | 59:01:4319174:107 | 14441 | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955174 | собств | 2199,50 |
| 1.77 | Промплощадка « А»<br>54 (ц.27)         | 59:01:4319174:108 | 2739  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955176 | собств | 2245,58 |
| 1.78 | Промплощадка « А»<br>306 (мал.прох.)   | 59:01:4319174:109 | 894   | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955169 | собств | 2170,73 |
| 1.79 | Промплощадка « А»<br>(дорога ц.69)     | 59:01:4319174:129 | 3776  | ул.1905г, 35 | 59 БГ № 749358 | собств | 2336,86 |
| 1.80 | Промплощадка « А»<br>327 (мал.прох В)  | 59:01:4319174:130 | 872   | ул.1905г, 35 | 59 БГ № 749357 | собств | 2170,73 |
| 1.81 | Промплощадка « А»<br>293 (закр.ц.69)   | 59:01:4319174:131 | 2788  | ул.1905г, 35 | 59 БГ № 749356 | собств | 2378,41 |
| 1.82 | Промплощадка « А»<br>101,103(ц.47,49)  | 59:01:4319174:111 | 8066  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955167 | собств | 2263,20 |
| 1.83 | Промплощадка « А»<br>106 (ц.50)        | 59:01:4319174:112 | 8227  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955219 | собств | 2263,16 |
| 1.84 | Промплощадка « А»<br>801 (отд.мех.)    | 59:01:4319174:113 | 273   | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955218 | собств | 2170,73 |
| 1.85 | Промплощадка « А»<br>107,108(закр.ц.1) | 59:01:4319174:114 | 7168  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955217 | собств | 2263,11 |
| 1.86 | Промплощадка « А»<br>170(ц.61)         | 59:01:4319174:115 | 4907  | ул.1905г, 35 | 59 ББ № 955036 | собств | 2182,37 |



|       |  |                   |        |                   |                |                        |         |
|-------|--|-------------------|--------|-------------------|----------------|------------------------|---------|
| 1.87  | Промплощадка « А »<br>212 (закр. склад)  | 59:01:4319174:116 | 5610   | ул.1905г, 35      | 59 ББ № 955035 | собств                 | 2173,82 |
| 1.88  | Промплощадка « А »<br>327 (больш. прох.)   | 59:01:4319174:117 | 349    | ул.1905г, 35      | 59 ББ № 955034 | собств                 | 2170,73 |
| 1.89  | Промплощадка « А »<br>25,780,781 (ц.9,10,11)                                       | 59:01:4319174:118 | 54453  | ул.1905г, 35      | 59 ББ № 955033 | собств                 | 1912,77 |
| 1.90  | Промплощадка « А »<br>336(ц.77)  | 59:01:4319174:119 | 2610   | ул.1905г, 35      | 59 ББ № 955032 | собств                 | 2245,58 |
| 1.91  | Промплощадка « А »<br>297,296 (ц.78,14)  | 59:01:4319174:120 | 9491   | ул.1905г, 35      | 59 ББ № 955031 | собств                 | 1474,03 |
| 1.92  | Промплощадка « А »<br>690 (ст.ц. №9)   | 59:01:4319174:121 | 15244  | ул.1905г, 35      | 59 ББ № 955030 | собств                 | 2199,49 |
| 1.93  | Промплощадка « А »<br>137 (ц.55), 517 (ц.55)                                       | 59:01:4319174:125 | 18710  | ул.1905г, 35      | 59 БГ № 349336 | собств                 | 2199,47 |
| 1.94  | Промплощадка « А »<br>дорога   | 59:01:4319174:126 | 6590   | ул.1905г, 35      | 59 БГ № 349337 | собств                 | 2263,13 |
| 1.95  | Подстанция электри-<br>ческая промплощад-<br>ка «А»                                | 59:01:4319174:8   | 7686   | ул.1905г, 35      | 59 БГ № 67770  | собств                 | 567,47  |
| 1.96  | Промышленная<br>площадка «Б»(4) Под<br>ж/д депо цеха № 61<br>(4302/5786кв.м.)      | 59:01:3919185:176 | 4302   | ул.1905 г.,<br>35 | 59 БГ №545362  | доле-<br>вая<br>собств | 1511,23 |
| 1.97  | Промышленная<br>площадка «Б»(4) Под<br>ж/д депо цеха № 61                          | 59:01:3919185:177 | 18347  | ул.1905 г.,<br>35 | 59 БГ №545361  | собств                 | 1476,97 |
| 1.98  | Промышленная<br>площадка «Б»(4) Под<br>ж/д депо цеха № 61                          | 59:01:3919185:178 | 1609   | ул.1905 г.,<br>35 | 59 БГ №545504  | собств                 | 1686,76 |
| 1.99  | Промышленная<br>площадка «Б»(9) те-<br>плотрасса доля 9/10<br>(3598.2/3998кв.м..)  | 59:01:3919185:85  | 3598,2 | ул.1905 г.,<br>35 | АА № 261334    | доле-<br>вая<br>собств | 567,47  |
| 1.100 | Промышленная<br>площадка «Б»(6) ж/д<br>пути  | 59:01:0000000:706 | 15363  | ул.1905 г.,<br>35 | АА № 182246    | собств                 | 567,47  |
| 1.101 | Промышленная<br>площадка «Б(20) те-<br>плотрасса                                   | 59:01:3919185:96  | 680    | ул.1905 г.,<br>35 | АА № 233168    | собств                 | 567,47  |
| 1.102 | Промышленная<br>площадка «Б(22) те-<br>плотрасса                                   | 59:01:0000000:539 | 4291   | ул.1905 г.,<br>35 | АА № 233167    | собств                 | 567,47  |
| 1.103 | Промышленная<br>площадка<br>«Б(24)участок под<br>зданием ГРП-1 у ко-<br>тельной №6 | 59:01:4219174:18  | 1264   | ул.1905 г.,<br>35 | 59 ББ № 356623 | собств                 | 567,47  |

|       |  |                   |                     |                |   |                   |         |
|-------|--|-------------------|---------------------|----------------|---|-------------------|---------|
| 1.104 | Промышленная площадка «Б(30)участок под гаражами ВПО по ул.Смирнова, 1 | 59:01:4219174:24  | 413                 | ул.1905 г., 35 | 59 ББ № 356622                            | собств            | 567,47  |
| 1.105 | Промышленная площадка «Б(34) здание цеха № 85 (10756/26399 кв.м.)      | 59:01:4219174:32  | 10756               | ул.1905 г., 35 | 59 ББ № 743540                            | долевая<br>собств | 1476,99 |
| 1.106 | Промышленная площадка «Б(34) здание цеха № 85                          | 59:01:4219174:47  | 160                 | ул.1905 г., 35 | 59 БГ № 587800                            | собств            | 3202,95 |
| 1.107 | Незавершенка у ц.85  | 59:01:4219174:79  | 1676                | ул.1905 г., 35 | 59 БД № 082870                            | собств            | 1612,77 |
| 1.108 | Земельный участок под произв.корпус и произв.цех                       | 59:01:4219174:76  | 9870                | ул.1905 г., 35 | 59 БД № 048618                            | собств            | 1461,20 |
| 1.109 | Промышленная площадка «Б» (Шлакоотвал, (1) КФСЛ)                       | 59:01:3919185:182 | 29943               | ул.1905 г., 35 | 59 БГ № 489827                            | собств            | 1476,97 |
| 1.110 | Промышленная площадка «Б» (Шлакоотвал, (1) КФСЛ)                       | 59:01:3919185:184 | 19543               | ул.1905 г., 35 | 59 БГ №489824                             | собств            | 1476,95 |
| 1.111 | Промышленная площадка «Б» Шлакоотвал                                   | 59:01:3919185:209 | 80221               | ул.1905 г., 35 | 59 БГ №935280                             | собств            | 1268,21 |
| 1.112 | Промышленная площадка «Б» (Под термообрубное)                          | 59:01:3919185:210 | 14758               | ул.1905 г., 35 | 59 БГ №935279                             | собств            | 1425,13 |
| 1.113 | Промышленная площадка «Б» (Шлакоотвал, (1) КФСЛ) (4734/4932кв.м.)      | 59:01:3919185:186 | 4734                | ул.1905 г., 35 | АА 147655                                 | долевая<br>собств | 1628,14 |
| 1.114 | Участок под ТП 351   | 59:01:3919185:190 | 106                 | ул.1905 г., 35 | 59 БГ № 588312                            | собств            | 2930,92 |
| 1.115 | Промышленная площадка «Б» Промзона 2                                   | 59:01:3919185:103 | 400                 | ул.1905 г., 35 | 59 БД № 500219                            | собств            | 567,47  |
| 1.116 | Трансформаторная подстанция ТП 321                                     | 59:01:3919185:363 | 124                 | ул.1905 г., 35 | №<br>59:01:3919185:36<br>3 -59/022/2017-2 | собств            | 567,47  |
| 1.117 | Под термообрубное инв.708 (716), 709                                   | 59:01:3919185:362 | 30038               | ул.1905 г., 35 | №<br>59:01:3919185:36<br>2 -59/022/2017-2 | собств            | 1409,42 |
| 1.118 | Промплощадка « А» 128 (ц.55 ст.1)                                      | 59:01:4319174:285 | 2371                | ул.1905 г., 35 | №<br>59:01:4319174:28<br>5 -59/022/2017-1 | собств            | 567,47  |
|       | <b>Итого:</b>  |                   | <b>1 402 591,20</b> |                |   |                   |         |

|       |  |                    |                   |                                     |                                     |        |         |
|-------|--|--------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------|---------|
| 2     | <b>Объекты непроизводственного назначения</b>        |                    |                   |                                     |                                     |        |         |
| 2.1.  | Участок под бюро пропусков                           | 59:01:4311058:13   | 1683,23           | ул.1905 г., 35                      | 59 БА № 0962261                     | собств | 2288,04 |
| 2.2.  | Призаводская площадь                                 | 59:01:4311059:14   | 9330              | ул.1905 г., 35                      | 59 БГ №391136                       | собств | 2325,32 |
| 2.3.  | Призаводская площадь                                 | 59:01:4311059:15   | 19                | ул.1905 г., 35                      | 59 БП № 391137                      | собств | 4719,71 |
| 2.4.  | Пожарное депо  | 59:01:4219174:6    | 1364              | Промзона, ул. Смирнова, 1           | 59-АА № 113525                      | собств | 567,47  |
| 2.5.  | Подъездная дорога                                    | 59:01:4219174:17   | 4348,86           | Промзона, ул. Смирнова, 1           | 59-АА № 181317                      | собств | 567,47  |
| 2.6.  | Дорога железная, подъездные пути (площадка "А")      | 59:01:4319174:9    | 6131              | ул.1905г., 35                       | 59-АА № 181318                      | собств | 567,47  |
| 2.7.  | Дневная парковка служебного транспорта               | 59:01:4319174:127  | 8784              | Промзона ул. Смирнова               | 59 БГ № 813391                      | собств | 1298,41 |
| 2.8.  | Стройгородок (район Вышка 2)                         | 59:01:3919035:1    | 29884             | Юго-западнее жилого района Вышка-II | АА № 074695                         | собств | 3668,79 |
| 2.9.  | Под берегоукрепление                                 | 59:01:000000:47677 | 55148             | Вдоль пл. А                         | Дог. аренды № 078-14М от 15.05.2014 | аренда |         |
| 2.10. | Намыв песчано-гравийной смесью на тер. завода        | 59:01:4319174:278  | 7845              | Юго-западнее ул. 1905г.,35          | договор аренды №137-14М от 17.11.14 | аренда |         |
| 2.11. | Дневная парковка служебного транспорта               | 59:01:4319174:128  | 7895              | Промзона ул. Смирнова               | 59 БД № 179150                      | собств | 567,47  |
| 2.12. | Земельный участок под намыв песчано-гравийной смесью | 59:01:4319174:25   | 29442             | ул. 1905г., 35                      | 59 БГ № 887823                      | собств | 2002,02 |
| 2.13. | Дорога железная, подъездные пути                     | 59:01:3919185:193  | 600               | ул.1905 г., 35                      | 59 БГ № 634485                      | собств | 567,47  |
| 2.14. | Дорога железная, подъездные пути                     | 59:01:3919185:194  | 11339             | ул.1905 г., 35                      | 59 БГ № 634486                      | собств | 567,47  |
| 2.15. | Площадка «Д» водогрейная котельная (Некрасова 31)    | 59:01:3911456:2    | 17333,1           | Язовая, ул. Некрасова,31            | 59 БД № 179823                      | собств | 1725,41 |
| 2.16  | Участок под ТП 110/6, ул.Некрасова                   | 59:01:3911454:4    | 3372,71           | Язовая, ул. Некрасова,33            | 59 БД № 179208                      | собств | 567,47  |
|       | <b>Итого:</b>  |                    | <b>194 518,90</b> |                                     |                                     |        |         |

|      |  |                                      |                     |                        |                                   |                   |         |
|------|--|--------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------|
| 3    | <b>Социально-бытовая сфера</b>                     |                                      |                     |                        |                                   |                   |         |
| 3.1  | Участок под музеем                                 | 59:01:4311059:7                      | 4304,04             | ул.Лифанова 16         | 59 ББ № 033429                    | собств            | 5788,28 |
| 3.2  | Участок под зданием УДС «Молот»                    | 59:01:0000000:28                     | 5048,31             | ул. Лебедева, 13       | 59 БГ № 244757                    | собств            | 7535,79 |
| 3.3  | Участок под зданием УДС «Молот»                    | 59:01:4311089:6                      | 20574               | ул. Лебедева, 13       | 59 БГ № 181127                    | собств            | 6659,72 |
| 3.4  | Сквер (в "Рабочем поселке"), ул. Садовая           | 59:01:4311064:1                      | 43916               | ул. Уральская, Садовая | Дог. аренды №161-10М от 16.11.10г | аренда            |         |
| 3.5  | Участок под общим житием, (573/1762,4 кв.м.)       | 59:01:4311108:8                      | 573                 | ул. Быстрых, 5         |                                   | долевая<br>собств | 5466,76 |
|      | <b>Итого:</b>                                      |                                      | <b>74 415,35</b>    |                        |                                   |                   |         |
| 4    | <b>Земельные отводы по районам и иным регионам</b> |                                      |                     |                        |                                   |                   |         |
|      | Пермский район:                                    |                                      |                     |                        |                                   |                   |         |
| 4.1. | Испытательный полигон в Лобаново                   | 59:32:3510101:1 (п.82, стр. 261, 11) | 985000              | Пермский район         | 59 БГ № 377175                    | собств            | 123,86  |
| 4.2. | Лобановское с/п, д.Клестята                        |                                      | 2                   | Пермский район         | Дог. аренды № 65 от 16.06.08г.    | аренда            |         |
|      | <b>Всего:</b>                                      |                                      | <b>2 656 527,45</b> |                        |                                   |                   |         |

Генеральный директор

Главный бухгалтер

14 февраля 2018 г.



*(Handwritten signature)*

А.В. Анохин

В.А. Синько



**РАЗМЕР НАЧИСЛЕННЫХ И УПЛАЧЕННЫХ НАЛОГОВ ПО  
ПАО "МОТОВИЛИХИНСКИЕ ЗАВОДЫ" ЗА 2017 г.**

тыс. руб.

| Наименование налога  | Вид бюджета         | Дебиторская задолженность на начало года | Кредиторская задолженность на начало года | Начислено за отчетный период | Оплачено за отчетный период | Дебиторская задолженность на конец отчетного периода | Кредиторская задолженность на конец отчетного периода |
|--|---------------------|--|---|------------------------------|-----------------------------|--|---|
| Налог на имущество   | Всего:              |  | 10 332                                    | 42 335                       | 31 565                      |  | 21 102  |
|  | областной           |  | 10 332                                    | 42 335                       | 31 565                      |  | 21 102  |
|  | в т.ч. штрафы, пени |  |   | 499                          | 325                         |  | 174   |
| Налог на доходы физических лиц                             | федерал.            | 17                                       | 17 064                                    | 227 509                      | 227 687                     | 17   | 16 886  |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 17                                       |   |                              |                             | 17   |   |
| Налог на прибыль организаций                               | Всего:              | 46                                       |   |                              |                             | 46   |   |
|  | федерал.            | 1  |   |                              |                             | 1  |   |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 1  |   |                              |                             | 1  |   |
|  | областной           | 45                                       |   |                              |                             | 45   |   |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 6  |   |                              |                             | 6  |   |
| НДС  | федерал.            |  | 373 543                                   | 310 857                      | 485 086                     |  | 199 314   |
|  | в т.ч. штрафы, пени |  | 278                                       | 1 625                        | 432                         |  | 1 471   |
| Земельный налог  | Местный             | 194                                      | 12 319                                    | 74 664                       | 61 496                      | 14   | 25 307  |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 194                                      |   | 37                           | 231                         | 14   |   |
| Государственная пошлина                                    | федерал.            |  |   | 1 253                        | 1 253                       |  |   |
|  | в т.ч. штрафы, пени |  |   |                              |                             |  |   |
| Транспортный налог   | местный             | 1  | 95  | 1 210                        | 806                         | 1  | 499   |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 1  |   | 2                            | 1                           | 1  |   |
| <b>ИТОГО</b><br>Задолженность по налогам и сборам в бюджет | <b>Всего:</b>       | 258                                      | 413 353                                   | 657 828                      | 807 893                     | 78   | 263 108   |
|  | <b>федерал.</b>     | 18                                       | 390 607                                   | 539 619                      | 714 026                     | 18   | 216 200   |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 18                                       | 278                                       | 1 625                        | 432                         | 18   | 1 471   |
|  | <b>областной</b>    | 45                                       | 10 332                                    | 42 335                       | 31 565                      | 45   | 21 102  |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 6  |   | 499                          | 325                         | 6  | 174   |
|  | <b>местный</b>      | 195                                      | 12 414                                    | 75 874                       | 62 302                      | 15   | 25 806  |
|  | в т.ч. штрафы, пени | 195                                      |   | 383                          | 202                         | 15   |   |

| Наименование налога                                       | Вид бюджета  | Дебиторская задолженность на начало года | Кредиторская задолженность на начало года | Начислено за отчетный период | Оплачено за отчетный период | Дебиторская задолженность на конец отчетного периода | Кредиторская задолженность на конец отчетного периода |
|---|--|--|---|------------------------------|-----------------------------|--|---|
| Расчеты по социальному страхованию от несчастных случаев  | Всего:   |  | 1 332                                     | 33 136                       | 31 183                      |  | 3 285   |
|   | в т.ч. штрафы, пени  |  |   | 122                          | 122                         |  |   |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению          | Всего:   |  | 121                                       | 42 223                       | 42 729                      | 387  | 2   |
|   | в т.ч. штрафы, пени  |  |   | 53                           | 51                          |  | 2   |
| Расчеты по пенсионному обеспечению                        | Всего:   |  | 70 921                                    | 365 947                      | 305 419                     |  | 131 449   |
|   | ПФ, страховая часть  |  | 69 523                                    | 359 751                      | 300 055                     |  | 129 219   |
|   | в т.ч. штрафы, пени  |  |   | 3 537                        | 3 537                       |  |   |
|   | ПФ, дополнительный тариф страховых взносов, Список 1         |  | 118                                       | 509                          | 469                         |  | 158   |
|   | в т.ч. штрафы, пени  |  |   | 4                            | 4                           |  |   |
|   | ПФ, дополнительный тариф страховых взносов, Прочие списки    |  | 1 280                                     | 5 327                        | 4 771                       |  | 1 836   |
|   | в т.ч. штрафы, пени  |  |   | 41                           | 41                          |  |   |
|   | Денежные взыскания (штрафы) за нарушения законодательства РФ |  |   | 360                          | 124                         |  | 236   |
|   |  |  |   |                              |                             |  |   |
| Расчеты по медицинскому страхованию                       | Всего:   |  | 14 105                                    | 90 667                       | 76 457                      |  | 28 315  |
|   | федерал.   |  | 14 105                                    | 90 667                       | 76 457                      |  | 28 315  |
|   | в т.ч. штрафы, пени  |  |   | 847                          | 847                         |  |   |
| <b>ИТОГО</b><br>Задолженность перед внебюджетными фондами |  |  | 86 479                                    | 531 973                      | 455 788                     | 387  | 163 051   |
| <b>ВСЕГО:</b>   |  | 258                                      | 499 832                                   | 1 189 801                    | 1 263 681                   | 465  | 426 159   |

Генеральный директор

Главный бухгалтер

14 февраля 2018 г.



*(Handwritten signature)*

А.В. Анохин

В.А. Синько