

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### АДРЕСАТ

Акционерам ПАО «УМПО» и иным пользователям.

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Акционерное общество «Научно-производственное предприятие «Мотор».

Сокращенное наименование: АО «НПП «Мотор».

Место нахождения: Российская Федерация, 450039, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Сельская Богородская, 2.

Государственный регистрационный номер: 1090280032292, свидетельство от 09 октября 2009 года, серия 02 № 006024735 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования.

### АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».

Сокращенное наименование: ООО «ГФ».

Место нахождения: Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2.

Государственный регистрационный номер: 1082312000110, свидетельство от 10 января 2008 года, серия 23 № 006796556 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

ООО «ГФ» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11203052793.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «НПП «Мотор», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год и приложений к ним.



АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ № 03-000034  
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство ПАО «УМПО» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### **Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «НПП «Мотор» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движения

АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ № 03-000034  
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011



денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, обращаем внимание на следующую информацию:

1. В пункте 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год указано, что Организация прекратила свою деятельность 01.01.2017 в связи с реорганизацией путем присоединения к ПАО «УМПО», которое является правопреемником всех прав и обязанностей АО «НПП «Мотор».

2. По строке 2400 «Отчета о финансовых результатах за 2016 год» отражен чистый убыток в размере 238 631 тыс. руб. (в сравнении с прибылью за прошлый отчетный период получен убыток в размере 238 631 тыс. руб.).

3. Произведена реклассификация данных в отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 года, о чем сделано соответствующее сообщение в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

Приложение: Бухгалтерская отчетность АО «НПП «Мотор» за 2016 год:

1. Бухгалтерский баланс на 2 л. в 1 экз.
2. Отчет о финансовых результатах на 2 л. в 1 экз.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - 3.1 Отчет об изменениях капитала на 4 л. в 1 экз.
  - 3.2 Отчет о движении денежных средств на 3 л. в 1 экз.
  - 3.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 47 л. в 1 экз.

Заместитель генерального директора ООО «ГФ»

17.02.2017



А.С. Пантелеев

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 23.01.2017 № 1; квалификационный аттестат аудитора от 21 сентября 2011 г. № 03-000034 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20903008206)

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
на 31 декабря 201 6 г.

Форма № 1 по ОКУД  
Дата (число, месяц, год )

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Мотор"

Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО  
ИНН

Вид деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

по ОКВЭД2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество

Час  
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКОНФ/ОКФС

Местонахождение (адрес) 450039, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Сельская Богородская, д.2 по О

КОДЫ		
0710001		
31	12	2016
07540515		
0273075830		
72.19		
12267	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.3	Основные средства	1150	1 318 463	1 234 206	1 230 258
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12 219	17 157	8 897
2.6	Прочие внеоборотные активы	1190	198 057	280 893	93 120
	Итого по разделу I	1100	1 528 739	1 532 256	1 332 275
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
2.7	Запасы	1210	599 727	1 041 404	935 630
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3 978	42 255
2.8	Дебиторская задолженность	1230	198 657	167 475	244 952
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
2.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 509	12 179	8 666
2.10	Прочие оборотные активы	1260	-	999	455
	Итого по разделу II	1200	799 893	1 226 035	1 231 958
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 328 632	2 758 291	2 564 233



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 156 358	1 156 358	1 156 358
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	113 503	113 503	113 503
2.11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	133 333	133 333	133 333
2.12	Резервный капитал	1360	2 795	2 751	1 850
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(229 718)	8 957	13 479
	Итого по разделу III	1300	1 176 271	1 414 902	1 418 523
2.13	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	439 504	439 504	328 365
	Отложенные налоговые обязательства	1420	40 939	75 847	55 482
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	480 443	515 351	383 847
2.14	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	126 493	189 293	291 611
2.17	Кредиторская задолженность	1520	490 262	592 758	418 576
2.18	Доходы будущих периодов	1530	-	5 015	5 110
2.15	Оценочные обязательства	1540	55 163	40 972	46 566
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	671 918	828 038	761 863
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>2 328 632</b>	<b>2 758 291</b>	<b>2 564 233</b>

Управляющая организация - ПАО "УМПО"  
в лице главного бухгалтера,  
действующего на основании доверенности  
№ 5-1920 от 28.03.2016г.

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

" 25 " января 2017 г.

#### Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах  
за 2016 г.

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Мотор" Форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО Дата (число, месяц, год)  
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД2  
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС  
Частная собственность по ОКЕИ  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2016
07540515		
0273075830		
72.19		
12267	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	20 16 г. <sup>3</sup>	20 15 г. <sup>4</sup>
3.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	1 287 594	940 609
	Себестоимость продаж	2120	(1 331 437)	(839 437)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(43 843)	101 172
3.4	Коммерческие расходы	2210	(17 731)	(16 159)
3.5	Управленческие расходы	2220	(49 772)	(38 229)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(111 346)	46 784
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 070	575
	Проценты к уплате	2330	(28 358)	(70 847)
3.2	Прочие доходы	2340	112 567	119 954
3.6	Прочие расходы	2350	(230 392)	(83 428)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(256 459)	13 038
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	24 743	9 498
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	26 228	(20 365)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	321	8 260
	Прочее	2460	(8 721)	(44)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(238 631)	889



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код строки	20 16 г. <sup>3</sup>	20 15 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	(238 631)	889
	<b>Справочно</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Управляющая организация - ПАО "УМПО"  
в лице главного бухгалтера,  
действующего на основании доверенности  
№ 5-1920 от 28.03.2016г.



Р.Р. Валуев

(подпись)

(расшифровка подписи)

"25" января 2017 г.

## Примечания

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

Отчет об изменениях капитала  
за 20 16 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
07540515			
0273075830			
72.19			
12267		16	
384			

Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД2  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Мотор"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие  
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество  
Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>	3100	1 156 358	-	246 836	1 850	13 479	1 418 523
Зачислено 20 15 г. <sup>2</sup>	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	-	-	889	889
пересценка имущества	3212	x	x	-	x	889	889
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	x
							-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 510)	(4 510)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(4 510)	(4 510)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	901	(901)	x
Величина капитала на 15 г. <sup>2</sup> 31 декабря 20	3200	1 156 358	-	246 836	2 751	8 957	1 414 902
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(238 631)	(238 631)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(238 631)	(238 631)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	44	(44)	x
Величина капитала на 16 г. <sup>3</sup> 31 декабря 20	3300	1 156 358	-	246 836	2 795	(229 718)	1 176 271

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	1 418 523	889	(4 510)	1 414 902
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 418 523	889	(4 510)	1 414 902
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	13 479	889	(5 411)	8 957
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	13 479	889	(5 411)	8 957
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	1 405 044	-	901	1 405 945
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 405 044	-	901	1 405 945



### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	1 176 271	1 419 917	1 423 633

Управляющая организация - ПАО "УМПО"  
в лице главного бухгалтера,  
действующего на основании доверенности  
№ 5-1920 от 28.03.2016г.

"25" января 2017 г.

#### Примечания

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



Отчет о движении денежных средств  
за \_\_\_\_\_ год 20 16 г.

Организация

Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Мотор"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
07540515		
0273075830		
72.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	за год 2016 г. <sup>1</sup>	за год 2015 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 056 333	1 250 476
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 051 896	1 243 319
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 437	7 157
Платежи - всего	4120	(942 491)	(1 059 490)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(246 804)	(418 862)
в связи с оплатой труда работников	4122	(620 165)	(562 153)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15 203)	(37 554)
налога на прибыль организаций	4124	(9 132)	-
прочие платежи	4129	(51 187)	(40 921)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	113 842	190 986



Наименование показателя	Код	за год 2016 г. <sup>1</sup>	за год 2015 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 071	575
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 071	575
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(47 953)	(185 985)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 941)	(155 428)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(31 012)	(30 557)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(46 882)	(185 410)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	44 900	211 139
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	44 900	211 139
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	за год 2015 г. <sup>1</sup>	за год 2014 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	(120 700)	(206 697)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(4 247)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(120 700)	(202 450)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(75 800)	4 442
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(8 840)</b>	<b>10 018</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>12 179</b>	<b>8 666</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>1 509</b>	<b>12 179</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 830)	(6 505)

Управляющая организация - ПАО "УМПО"  
в лице главного бухгалтера,  
действующего на основании доверенности  
№ 5-1920 от 28.03.2016г.

"25" января 2017 г.

Примечания

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

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



АО «НПП «Мотор»

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
АО «Научно-производственное предприятие  
«Мотор»  
за 2016 год.**

Управляющая организация - ПАО "УМПО"  
в лице главного бухгалтера,  
действующего на основании доверенности  
№ 5-1920 от 28.03.2016г.



Р.Р.Валеев

г. Уфа



## Содержание

1. Общие сведения.....	3
1.1. Краткая характеристика деятельности Общества: .....	3
1.2. Изменения в уставном капитале .....	5
1.3. Состав исполнительных и контрольных органов Общества .....	5
1.4. Аффилированные лица .....	6
1.5. Сведения о реорганизации .....	17
1.6. Уровень существенности .....	18
1.7. Изменения в учетной политике .....	18
1.8. Изменения оценочных значений в течение отчетного периода .....	18
2. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса.....	19
2.1. Учет нематериальных активов .....	19
2.2. Результаты исследований и разработок .....	19
2.3. Учет основных средств.....	19
2.4. Учет доходных вложений в материальные ценности .....	21
2.5. Учет финансовых вложений.....	21
2.6. Прочие внеоборотные активы.....	21
2.7. Запасы .....	21
2.8. Дебиторская задолженность .....	22
2.9. Денежные средства .....	23
2.10. Прочие оборотные активы .....	23
2.11. Добавочный капитал (без переоценки).....	24
2.12. Резервный капитал .....	24
2.13. Долгосрочные заемные средства .....	24
2.14. Краткосрочные заемные средства .....	25
2.15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	25
2.16. Прочие долгосрочные обязательства .....	25
2.17. Кредиторская задолженность .....	25
2.18. Доходы будущих периодов.....	26
2.19. Прочие краткосрочные обязательства .....	26
2.20. Государственная помощь .....	26
3. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах.....	26
3.1. Выручка.....	26
3.2. Прочие доходы .....	27
3.3. Себестоимость продаж .....	27
3.4. Коммерческие расходы .....	28
3.5. Управленческие расходы .....	28
3.6. Прочие расходы .....	29
3.7. Информация по расчетам по налогу на прибыль .....	29
3.8. Прочее .....	30
4. События после отчетной даты.....	30
5. Информация о выданных и полученных обеспечениях .....	30
6. Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах.....	30
7. Информация по сегментам .....	30
8. Информация о связанных сторонах.....	30
8.1. Основные операции .....	30
8.2. Операции со связанными сторонами .....	30
8.3. Политика ценообразования .....	31
9. Прочая информация .....	32
9.1. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Информация по прекращаемой деятельности. ....	32

## 1. Общие сведения.

### 1.1. Краткая характеристика деятельности Общества:

Акционерное общество «Научно-производственное предприятие «Мотор» (далее именуемое «Общество») создано в соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.95 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», путем преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Научно-производственное предприятие «Мотор» на основании Указа Президента Российской Федерации от 16.04.2008 года № 497 «О дальнейшем развитии открытого акционерного общества «Объединенная промышленная корпорация «Оборонпром», распоряжений Правительства Российской Федерации от 01.09.2008 № 1272-р (в редакции распоряжения Правительства Российской Федерации от 08.05.2009 № 630-р), приказа Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 10.06.2009 № 163 и распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по Республике Башкортостан от 08.07.2009 № 301 с изменениями, внесенными распоряжением Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по Республике Башкортостан от 24 сентября 2009 № 413, и является его правопреемником.

Наименование	Характеристика
Полное наименование Общества	Акционерное общество «Научно-производственное предприятие «Мотор»
Сокращенное наименование Общества	АО «НПП «Мотор»
Юридический адрес	450039, г. Уфа, ул. Сельская Богородская, 2
Телефон	(347) 238-86-81
Факс	(347) 238-16-00
Электронная почта	motor@motor-odk.ru
Дата государственной регистрации	09.10.2009
Основной регистрационный номер	1090280032292
Численность работающих на 31.12.2016г.	1105
Код ОКВЭД2	72.19
Уставный капитал Общества	1 156 358 000
Всего акций	1 156 358
Количество обыкновенных именных акций	1 156 358
Количество привилегированных именных акций	-
Номинальная стоимость обыкновенных и привилегированных акций	1000
Форма ценных бумаг	акции
Количество акций (долей) в собственности акционеров юридических лиц	1 156 358
Доля акционеров юридических лиц	100
Количество акций (долей) в собственности акционеров физических лиц	0
Доля акционеров физических лиц	0



Основным видом деятельности Общества является «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук». В рамках основного вида деятельности осуществляется следующая деятельность:

- разработка, производство, ремонт, испытание, сертификация, модернизация, продление ресурсов и сроков службы утилизация авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения;
- разработка, производство, ремонт, испытание, сертификация, модернизация, продление ресурсов и сроков службы, утилизация вооружения и военной техники;
- разработка, производство, ремонт, испытание, сертификация, модернизация, продление ресурсов и сроков службы оборудования топливно-энергетического комплекса, предприятий переработки нефти и газа, предприятий химической промышленности, предприятий автомобильной и автотракторной промышленности;
- ремонт машиностроительного оборудования;
- проектирование, изготовление, ремонт и пуско-наладка газового оборудования промышленных предприятий, газопроводов городов и внутренних газопроводов зданий всех назначений;
- разработка и создание нетрадиционных преобразователей энергии с использованием технологий авиадвигателестроения;
- проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских, проектно-изыскательских и других видов работ;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- разработка, производство и ремонт изделий производственно-технического и специального назначения;
- разработка, производство и реализация товаров народного потребления;
- деятельность по защите государственной тайны;
- проведение работ со сведениями, составляющими государственную тайну;
- деятельность по техническому обслуживанию шифровальных средств;
- деятельность по использованию технических средств, предназначенных для выявления электронных устройств, служащих для негласного получения информации;
- деятельность по производству специальных защитных знаков, предназначенных для маркирования товаров, сопроводительной документации к товарам и подтверждения подлинности документов и ценных бумаг;
- обеспечение на охраняемых объектах Общества пропускного и внутри объектового режима;
- предупреждение и пресечение преступлений и административных правонарушений на охраняемом предприятии;
- производство запасных частей к выпускаемой продукции;
- осуществление коммерческой и посреднической деятельности;
- проектирование и производство нестандартного оборудования;
- заготовка, сбор, переработка и реализация лома и отходов черных, цветных и драгоценных металлов;
- деятельность по строительству зданий и сооружений, за исключением сооружений сезонного или вспомогательного характера, в том числе выполнение функций заказчика-застройщика;
- производство металлоконструкций и их ремонт;



- осуществление строительно-монтажных работ;
- производство капитальных и других видов ремонтов;
- разработка, производство, ремонт, испытание, сертификация, модернизация, продление ресурсов и сроков службы, эксплуатация, монтаж магистрального трубопроводного транспорта, котлов и сосудов, работающих под давлением, трубопроводов сжатого воздуха, пара и горячей воды;
- проектирование, изготовление и эксплуатация электрооборудования;
- эксплуатация, ремонт взрывоопасных и пожароопасных, химически опасных и вредных производств;
- эксплуатация, монтаж, ремонт взрывозащищенного электротехнического оборудования;
- эксплуатация, монтаж, ремонт аппаратуры и систем контроля противоаварийной защиты и сигнализации;
- внешнеэкономическая деятельность;
- разработка программного обеспечения;
- рекламная деятельность;
- эксплуатация централизованных систем питьевого водоснабжения и систем водоотведения городских и других поселений;
- деятельность по водопотреблению;
- экологическая деятельность, в том числе по обращению с опасными отходами;
- деятельность гостиниц, ресторанов и кафе;
- деятельность столовых при Обществе и учреждениях и поставка продукции общественного питания;
- физкультурно-оздоровительная деятельность.

Общество имеет следующие обособленные структурные подразделения:

№	Наименование	Место нахождения/ регистрации
1	База отдыха «Сим»	Россия, РБ, Иглинский район/ МИ ФНС России №31 по РБ
2	Общежитие «Мотор»	Россия, РБ, г.Уфа, ул. Петрозаводская, д.10в/ МИ ФНС России №31 по РБ

Обособленные структурные подразделения не выделены на отдельный баланс.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

### **1.2. Изменения в уставном капитале**

Изменений в Уставном капитале АО «НПП «Мотор» в 2016г. не было.

### **1.3. Состав исполнительных и контрольных органов Общества**

1. Исполнительным единоличным органом Общества является управляющая организация – Публичное акционерное общество «Уфимское моторостроительное производственное объединение» по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 1 ноября 2015 года.
2. Решением № 1 единственного акционера АО «НПП «Мотор» от 30 июня 2016г. утвержден состав Совета директоров Общества:

Ф.И.О.
Гейкин Валерий Александрович
Идрисова Асия Мансуровна

Конова Светлана Николаевна
Семивеличенко Евгений Александрович
Чичикова Екатерина Викторовна

3. Контрольный орган Общества утвержден Решением № 1 единственного акционера АО «НПП «Мотор» от 30 июня 2016г.:

<b>Ф.И.О.</b>
Добрякова Татьяна Анатольевна
Попова Александра Викторовна
Тимошкин Петр Владимирович

#### 1.4. Аффилированные лица

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Акционерное общество «Объединенная двигателестроительная корпорация»	121357, Россия, Москва, пр-т Буденного, 16	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.07.2016г.	-	-
2	Публичное акционерное общество «Уфимское моторостроительное производственное объединение»	450039, г. Уфа, ул. Фериная, 2	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества  Лицо имеет право распоряжаться более чем 20	01.11.2015г.	100%	100%

			процентами голосующих акций общества	14.07.2016г.		
3	Идрисова Асия Мансуровна	Российская Федерация	Лицо, являющееся членом Совета директоров	30.06.2016г.	-	-
4	Гейкин Валерий Александрович	Российская Федерация	Лицо, являющееся членом Совета директоров	30.06.2016г.	-	-
5	Чечикова Екатерина Викторовна	Российская Федерация	Лицо, являющееся членом Совета директоров	30.06.2016г.	-	-
6	Конова Светлана Николаевна	Российская Федерация	Лицо, являющееся членом Совета директоров	30.06.2016г.	-	-
7	Семивеличенко Евгений Александрович	Российская Федерация	Лицо, являющееся членом Совета директоров	30.06.2016г.	-	-
8	Российская Федерация в лице Государственной корпорации по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичн ой промышленной продукции «Ростехнологии»	119992, г. Москва, Гоголевский бульвар, д. 21	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	10.07.2014	-	-
9	Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичн ой промышленной продукции «Ростех»	119992, г. Москва, Гоголевский бульвар, д. 21	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	20.10.2011	-	-
10	Акционерное общество «Объединенная промышленная	г. Москва	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой	01.07.2011	-	-



	корпорация «ОБОРОНПРОМ»		принадлежит акционерное общество			
11	Акционерное общество «Московское машиностроительн ое предприятие имени Чернышова»	125362, г. Москва, ул. Вишневая, 7	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
12	Акционерное общество «Климов»	194100, г.Санкт- Петербург, ул.Кантемиров ская, д.11	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.12.2011	-	-
13	Публичное акционерное общество «Научно- производственное объединение «Сатурн»	РФ, 152903, Ярославская область, г. Рыбинск, пр.Ленина, д.163	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
14	Акционерное общество «Железнодорожник -Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.03.2012	-	-
15	Акционерное общество «Металлист- Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.03.2012	-	-
16	Акционерное	614990, г.	Лицо	13.03.2012	-	-

	общество «Авиадвигатель»	Пермь, Комсомольский пр.93	принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
17	Акционерное общество «Энергетик- Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.03.2012	-	-
18	Акционерное общество «ОДК – Пермские Моторы»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.03.2012	-	-
19	Публичное акционерное общество «КУЗНЕЦОВ»	443009, г. Самара, Заводское шоссе, 29а	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.02.2014	-	-
20	P.J.J. Ummels Beheer B.V.  (Пи. Джи. Джи. Уммелс Бехир)	Haaksbergweg 31 Suite 4, 1101 BP Amsterdam  (Хааксбергвер 31, 4, 1101 BP Амстердам)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
21	ODK Gas Turbines B.V.  (ОДК Газ Турбинз Б.В.)	Haaksbergweg 31 Suite 4, 1101 BP Amsterdam  (Хаксбергвер 31, офис 4, 1101BP Амстердам)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-

		Зейдост)				
22	Акционерное общество «ОДК - СТАР»	614990, Пермь, ГСП, ул. Куйбышева, 140а.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
23	Акционерное общество «Металлист-Самара»	443023, г.Самара, ул.Промышленности, 278	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.12.2011	-	-
24	Закрытое акционерное общество «Волжский дизель имени Маминых»	413800, г. Балаково, Саратовской области, ул. Коммунистическая, д. 124	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.10.2011	-	-
25	Акционерное общество «ОДК - Газовые турбины»	152914, Ярославская обл., г. Рыбинск, ул. Толбухина, 16	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.03.2012	-	-
26	Закрытое акционерное общество «МАГ-РТ»	117198, г. Москва, Ленинский проспект, д. 113/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.11.2011	-	-
27	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технологической	121357, г. Москва, ул. Вере́йская, 29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное	09.07.2012	-	-



	компетенции «Лопатки газотурбинных двигателей»		общество			
28	Акционерное общество  «Уральский завод гражданской авиации»	620089, г. Екатеринбург, ул. Белинского, 262 «М»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.08.2012	-	-
29	Акционерное общество «570 авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 353681, Краснодарский край, г. Ейск, ул. Шмидта, 293.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.10.2013	-	-
30	Акционерное общество «Арамилский авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 624000, Свердловская область, г. Арамилъ, Гарнизон.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.10.2013	-	-
31	Открытое акционерное общество «712 Авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 454015, Челябинская область, г. Челябинск.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.10.2013	-	-
32	Акционерное общество  «218 авиационный ремонтный завод»	Российская Федерация, 188307, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. А. Григорина, 7а.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	17.10.2013	-	-

33	Общество с ограниченной ответственностью «Международный инженерный центр Объединенной двигателестроительной корпорации»	Российская Федерация, 105118, г. Москва, проспект Буденного, д.16.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.05.2014	-	-
34	Закрытое акционерное общество «Пермские моторы - Недвижимость»	Российская Федерация, 614990, г. Пермь, ГСП, Комсомольский проспект, 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.12.2014	-	-
35	Акционерное общество «Станкопром»	129110, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 65, стр. 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
36	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленный холдинг «Автокомпоненты»	445043, Самарская обл., г. Тольятти, Южное Шоссе, 24	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
37	Общество с ограниченной ответственностью «Оборонпромфинанс»	121357, г. Москва, ул. Вере́йская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
38	Акционерное общество «Вертолеты России»	121357, г. Москва, ул. Вере́йская,	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит	01.07.2011	-	-

		д.29, стр.141	акционерное общество			
39	Общество с ограниченной ответственностью «Внешнеэкономическое объединение «Станкоимпорт»	121357, г. Москва, ул. Верейская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
40	Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления непрофильными активами «ОПК «ОБОРОНПРОМ»	Российская Федерация, 121357, г. Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	20.05.2013	-	-
41	Общество с ограниченной ответственностью «Савеловский машиностроительный завод»	Российская Федерация, 171505, Тверская область, г. Кимры, ул. 50 лет ВЛКСМ, д. 11	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.03.2012	-	-
42	Публичное акционерное общество «Арсеньевская авиационная компания «Прогресс» им. Н.И. Сазыкина»	692330, Приморский край, г. Арсеньев, пл. Ленина, 5	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
43	Акционерное общество «Московский вертолетный завод имени М.Л. Миля»	107113, г. Москва, Сокольнический Вал, строение 2	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-



44	Акционерное общество «Улан-Удэнский авиационный завод»	Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Хоринская, 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
45	Акционерное общество «Ступинское машиностроительное производственное предприятие»	142800, Московская обл., г. Ступино	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
46	Акционерное общество «Камов»	140007, Московская область, г. Люберцы, ул. 8 Марта, д.8А	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
47	Публичное акционерное общество «Казанский вертолетный завод»	420085, г. Казань, ул. Тэцевская, д. 14	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
48	Акционерное общество «Вертолетная сервисная компания»	РФ, г. Москва, ул. Пречистенка, д.17/8/9, стр. 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
49	Акционерное общество "Кумертауское авиационное производственное	РФ, 453300, Респ. Башкортостан, г. Кумертау, ул. Новозаринская,	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит	01.07.2011	-	-

	предприятие"	д.15а	акционерное общество			
50	Открытое акционерное общество «Авиадвигатель»	614990, г. Пермь, Комсомольский пр-кт., д.93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
51	Акционерное общество «Инструментальный завод-ПМ»	Российская Федерация, город Пермь, Комсомольский пр., 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.11.2011	-	-
52	Акционерное общество «РЭМОС-Пермские моторы»	Российская Федерация, город Пермь, ГСП, Комсомольский проспект, д. 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.11.2011	-	-
53	Акционерное общество «Авиационные редуктора и трансмиссии – Пермские моторы»	РФ, г. Пермь - ГСП, Комсомольский проспект, д. 93	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
54	Акционерное общество «Металлист-Самара»	443023, г. Самара, ул. Промышленности, 278	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.12.2011	-	-
55	Закрытое акционерное общество	413800, г. Балаково,	Лицо принадлежит к	24.10.2011	-	-

	«Волжский дизель имени Маминых»	Саратовской области, ул. Коммунистическая, д. 124	группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
56	Закрытое акционерное общество «МАГ-РТ»	117198, г. Москва, Ленинский проспект, д. 113/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.11.2011	-	-
57	Общество с ограниченной ответственностью «Обслуживающая компания ЛИК»	РФ, Московская область, Люберецкий район, пос. Томилино, ул. Гаршина д. 26/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
58	Общество с ограниченной ответственностью «Международные вертолетные программы»	РФ, Московская область, Люберецкий район, пос. Томилино, ул. Гаршина, д. 26/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
59	INTEGRATED HELICOPTER SERVICES PRIVATE LIMITED	A-54, Kailash Colony, New Delhi – 110048, Delhi, India	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
60	International RotorCraft Services FZC	Plot of Land (Joint Lease) O4-02F, P.O. Box 121457 Sharjah U.A.E.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
61	Ростовский вертолетный производственный	РФ, г. Ростов-на-Дону, ул. Новаторов, д. 5	Лицо принадлежит к	01.07.2011	-	-



	комплекс Открытое акционерное общество «Роствертол»		группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
62	Общество с ограниченной ответственностью «ВС – Технологии»	РФ, Московская область, Люберецкий район, пос. Томилино, ул. Гаршина, д. 26/1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-
63	Общество с ограниченной ответственностью «Центр закупок и логистики»	РФ, г. Москва, ул. Вере́йская, д.29, стр.141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.08.2011	-	-
64	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Вере́йская 29»	121357 Россия, Москва, ул. Вере́йская, д. 29, стр. 141	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2011	-	-

### 1.5. Сведения о реорганизации

В 2016 году была начата процедура реорганизации АО «НПП «Мотор» путем присоединения к ПАО «УМПО» на основании договора о присоединении б/н от 16.09.16г. утвержденного Решением единственного акционера АО «НПП «Мотор» 14.09.16г. (Решение от 14.09.16г. № 2) и Внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «УМПО» 16.09.16г. (Протокол от 20.09.16г. № 47). Передаточный акт (Приложение № 1), являющийся неотъемлемой частью договора о присоединении составлен по состоянию на 30.06.16г. Передаваемое имущество и обязательства АО «НПП «Мотор» отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 30.06.16г. В период с 1.07.16г. по 31.12.16г. общество продолжало вести хозяйственную операции, все изменения в составе имущества и обязательств связаны с текущей деятельностью АО «НПП «Мотор». 1.01.2017г. реорганизация завершена, АО «НПП «Мотор» прекратило свою деятельность.

Изменения в стоимости имущества и обязательств, начиная с даты составления передаточного акта (на 30.06.16г.) по 31.12.2016г.

### Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2016г.	Изменения за II полугодие 2016г.	На 31 декабря 2016г.
АКТИВ				

<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	1 229 564	88 899	1 318 463
Отложенные налоговые активы	1180	31 344	(19 125)	12 219
Прочие внеоборотные активы	1190	244 927	(46 870)	198 057
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 505 835</b>	<b>22 904</b>	<b>1 528 739</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	1 126 407	(526 680)	599 727
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 225	(8 225)	-
Дебиторская задолженность	1230	216 600	(17 943)	198 657
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 740	(19 231)	1 509
Прочие оборотные активы	1260	2 885	(2 885)	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 374 857</b>	<b>(574 964)</b>	<b>799 893</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 880 692</b>	<b>(552 060)</b>	<b>2 328 632</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 156 358	-	1 156 358
Переоценка внеоборотных активов	1340	113 503	-	113 503
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	133 333	-	133 333
Резервный капитал	1360	2 795	-	2 795
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(25 678)	(204 040)	(229 718)
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 380 311</b>	<b>(204 040)</b>	<b>1 176 271</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	439 504	-	439 504
Отложенные налоговые обязательства	1420	84 004	(43 065)	40 939
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>523 508</b>	<b>(43 065)</b>	<b>480 443</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	157 334	(30 841)	126 493
Кредиторская задолженность	1520	761 596	(271 334)	490 262
Доходы будущих периодов	1530	4 975	(4 975)	-
Оценочные обязательства	1540	52 968	2 195	55 163
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>976 873</b>	<b>(304 955)</b>	<b>671 918</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>2 880 692</b>	<b>(552 060)</b>	<b>2 328 632</b>

#### **1.6. Уровень существенности**

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

#### **1.7. Изменения в учетной политике**

Изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2016 год не вносились.

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

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, резерва под



обесценение финансовых вложений, сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов и других амортизируемых активов.

Информация об изменениях оценочных значений в отчетном периоде представлена в п.2 данных пояснений.

## **2. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса**

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

### **2.1. Учет нематериальных активов**

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

№	Группа нематериальных активов	Срок полезного использования
1	Затраты на разработку	в соответствии со сроком использования разработки (продукта)
2	Патенты и лицензии	в соответствии со сроком использования лицензии или патента
3	Программное обеспечение	3-5 лет
4	Деловая репутация	20 лет с момента первоначального признания.
5	Прочие нематериальные активы	3-5 лет

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

На 31 декабря 2016 года объект учета «Нематериальные активы» отсутствует.

### **2.2. Результаты исследований и разработок**

По состоянию на 31 декабря 2016 объект учета «Результаты исследований и разработок» отсутствует.

### **2.3. Учет основных средств**

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

Переоценка основных средств не производилась.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств для целей бухгалтерского учета:

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



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

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена Таблице 2.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств	Стоимость, руб.
1	<b>Земля и объекты природопользования</b>	
1.1	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:15:150801:127	11 000
1.2	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:15:150801:131	941 760
1.3	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:15:150801:132	509 250
1.4	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:15:150801:133	6 980
1.5	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:15:150801:134	19 710
1.6	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:55:020417:89	12 382 740
1.7	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:55:020416:9	72 117 030
1.8	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:55:020416:10	276 185 870
1.9	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:55:020416:11	7 616 680
1.10	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК КАДАСТРОВЫЙ № 02:55:020416:12	6 828 410

Общество не создает резерв предстоящих расходов на ремонт и техническое обслуживание объектов основных средств.

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

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

Специальная оснастка, удовлетворяющая критериям признания п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40 000 руб., признается в составе основных средств.

Вложения в незавершенное строительство отражаются в строке «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе следующим способом:

- Если авансы выданы под приобретение объектов внеоборотных активов, они отражаются по строке 1190 раздела «Внеоборотные активы»,
- В иных случаях - по группе статей «Дебиторская задолженность» независимо от цели аванса.

Информация об ином использовании основных средств (аренда, консервация, основные средства в залоге и т.п.) приведена в Таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому

балансу и Отчету о финансовых результатах. В частности, Общество по договору аренды с ПАО «МОСЭНЕРГО» предоставляет в пользование газогенератор ГГ953-002Р.

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

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

Общество не проводит переоценку доходных вложений в материальные ценности.

На 31 декабря 2016 года объект учета «Доходные вложения в материальные ценности» отсутствует.

#### **2.5. Учет финансовых вложений**

На 31 декабря 2016 года объект учета «Финансовые вложения» отсутствует.

#### **2.6. Прочие внеоборотные активы**

Структура прочих внеоборотных активов:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Авансы под приобретение объектов внеоборотных активов, в т.ч.	111 542	171 599	43 885
1.1	«Промспецстрой» («Росжилстрой») ООО	111 542	122 241	40 351
1.2	«Станкоимпорт» ВО ООО	-	-	3 534
1.3	«Казанский Гипрониавиапром» АО	-	5 397	-
1.4	Прочие	-	43 961	-
2	Расходы будущих периодов (программное обеспечение со сроком полезного использования свыше 12 месяцев)	4 498	28 477	49 235
3	Расходы на изготовление комплекта КД	82 017	80 817	-
	<b>Итого</b>	<b>198 057</b>	<b>280 893</b>	<b>93 120</b>

#### **2.7. Запасы**

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

Материально-производственные запасы классифицируются на следующие категории:

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

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых



выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

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

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

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средневзвешенной себестоимости.

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

Стоимость спецодежды и специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания в качестве основных средств, подлежит списанию на расходы Общества в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Информация о наличии и движении запасов, запасах в залоге, а так же по резерву под снижение стоимости материально-производственных запасов приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Таблицы 4.1, 4.2).

## 2.8. Дебиторская задолженность

Крупнейшими дебиторами являются:

(тыс. руб.)

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2016
1	ПАО ТАНТК им. Г.М. Бериева	82 924
2	АО «РОСОБОРОНЭКСПОРТ»	33 379
3	ПАО «Мосэнерго»	18 910
4	АО «218 АРЗ»	15 606
5	ОКБ им. А.Люльки –филиал ПАО «УМПО»	14 458
6	ПАО «Кузнецов»	14 226

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о просроченной дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается по следующей методике:

В целях создания резерва не признается сомнительной просроченная и необеспеченная дебиторская задолженность (её часть) при наличии у Предприятия кредиторской задолженности перед тем же контрагентом и права на зачёт в соответствии со статьёй 410 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Резерв по сомнительным долгам создаётся на основе данных, отражённых в бухгалтерском учёте Предприятия, экспертных оценок и условий договоров.



Расчёт суммы резерва по сомнительной (не погашенной в срок) задолженности производится по следующей формуле:

$$P = C * K_{\text{эксп}},$$

где P - сумма резерва по сомнительному долгу;

C - сумма сомнительной задолженности;

K<sub>эксп</sub> - коэффициент экспертной оценки.

K<sub>эксп</sub>, характеризующий уровень вероятности реализации риска непогашения задолженности, определяется Предприятием.

В качестве основного критерия для присвоения экспертных оценок принимается наличие риска непогашения задолженности, неполного её погашения или существующей вероятности погашения со значительным отклонением от установленных сроков или погашения в установленные сроки.

При определении K<sub>эксп</sub> юридических лиц проводится:

1. Оценка финансового состояния (платежеспособности) должника.
2. Анализ истории договорных отношений с должником (в расчёт принимается среднее количество дней просрочек в оплате суммы задолженностей).
3. Анализ прочей информации о перспективах деятельности должника, в том числе существование принятого акционерами (участниками) должника решения об увеличении чистых активов путём перечисления денежных средств (передачи иных активов).

В отчетном и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Резерв по сомнительным долгам	41	5 350	2 356

На 31.12.2016 года удельный вес дебиторской задолженности Общества в структуре баланса составил 13,31%.

## 2.9. Денежные средства

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

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Наличные денежные средства	-	60	89
2	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	1 509	12 119	8 571
3	Денежные средства на банковских счетах (валютных)	-	-	6
4	Депозиты до востребования	-	-	-
	Итого	1 509	12 179	8 666

## 2.10. Прочие оборотные активы

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

(тыс. руб.)

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
---	-------------------------------------	------------------	------------------	------------------

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	НДС к возмещению в связи с применение ставки 0%	-	999	455
	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>999</b>	<b>455</b>

### 2.11. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма эмиссионного дохода Общества, прочие операции, увеличивающие добавочный капитал:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Эмиссионный доход	133 287	133 287	133 287
2	Другие источники	46	46	46
	<b>Итого</b>	<b>133 333</b>	<b>133 333</b>	<b>133 333</b>

### 2.12. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с учредительными документами. К указанным фондам относится резервный фонд, создаваемый акционерными обществами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и предназначенный для покрытия убытков, а так же иные фонды, создаваемые в соответствии с учредительными документами.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Резервный фонд	2 795	2 751	1 850
	<b>Итого</b>	<b>2 795</b>	<b>2 751</b>	<b>1 850</b>

Резервный капитал Общества в 2016г. увеличился на 44 тыс. руб., за счет направления части прибыли 2015 г. на основании решения № 1 единственного акционера АО «НПП «Мотор» от 30 06 2016г.

### 2.13. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные Обществом

Кредиторами являются:

(тыс. руб.)

№	Кредитор	Валюта	Срок погашения	Остаток на 31.12.2016
1	Башкирское ОСБ № 8598 (ПАО «Сбербанк») дог. 30943	Руб.	27.11.2018	244 181
2	«ОДК» (ОАО) дог. ПД-14-2/1/102-13	Руб.	13.04.2023	100 000
3	«ОДК» (ОАО) дог. ПД-14-2/2/79-14	Руб.	24.06.2024	95 323



	Итого			439 504
--	-------	--	--	---------

#### **2.14. Краткосрочные заемные средства**

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены кредиты и начисленные проценты по займам и кредитам.

Кредиторами являются:

(тыс. руб.)

№	Кредитор	Валюта	Срок погашения	Остаток на 31.12.2016
1	Башкирское ОСБ № 8598 (ПАО «Сбербанк») дог. 30943	Руб.	31.01.2017	184
2	ПАО «УМПО» дог. № 40/10-39594	Руб.	31.12.2016	125 582
3	«ОДК» (АО) дог. ПД-14-2/1/102-13	Руб.	31.01.2017	612
4	«ОДК» (АО) дог. ПД-14-2/2/79-14	Руб.	31.01.2017	115
	<b>Итого</b>			<b>126 493</b>

Сумм процентов, по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 30943 (СБЕРБАНК ПАО) в рамках инвестиционного проекта «Реконструкция и техническое перевооружение корпуса газодинамических испытаний Открытого акционерного общества «Научно-производственное предприятие «Мотор» в размере 66 923 812,10 руб. включена в состав инвестиционного актива.

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

Общество создает следующие резервы предстоящих расходов на:

- оплату отпусков работникам;
- гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

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

Оценочное обязательство, признанное в отчетности за 2015г на основании Решения Арбитражного суда Республики Башкортостан от 19.01.2016г. в части взыскания с АО «НПП «Мотор» в пользу ООО «Башкирские распределительные тепловые сети» суммы в размере 618 978 руб. (пени и судебные расходы по оплате госпошлины) в рамках исполнения договора № 149/1-32/13 от 12.02.2013г. списано в момент перечисления денежных средств в 2016г. в связи с прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства.

#### **2.16. Прочие долгосрочные обязательства**

На 31 декабря 2015 года показатели по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отсутствуют.

#### **2.17. Кредиторская задолженность**



Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Крупнейшими кредиторами являются:

(тыс. руб.)

№	Кредитор	Задолженность на 31.12.2016
1	ПАО «УМПО»	398 253
2	Министерство промышленности и торговли Российской Федерации	15 612
3	ПАО ТАНТК им. Г.М. Бериева	15 199
4	ФГУП «ЦИАМ им.П.И.Баранова»	13 607
5	ООО «Энергомир»	12 668
6	АО «ММП им. В.В.Чернышева»	9 215

Информация о просроченной кредиторской задолженности приведена в Таблице 5.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### 2.18. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Доходы полученные в счет будущих периодов	-	5 015	5 110
	Итого	-	5 015	5 110

### 2.19. Прочие краткосрочные обязательства

На 31 декабря 2016 года показатели по строке 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отсутствуют.

### 2.20. Государственная помощь

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

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

### 3.1. Выручка

Продажа готовой продукции – выручка признается, при переходе права собственности на готовую продукцию, что оформляется соответствующими документами.

Выручка от оказания услуг и выполнения работ с длительным (более одного отчетного периода) циклом выполнения признается по мере выполнения этапов работ, предусмотренных договором.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Реализация продукции, товаров	322 370	315 812
2	Реализация работ, услуг	965 224	624 797
	<b>Итого</b>	<b>1 287 594</b>	<b>940 609</b>

### 3.2. Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование видов прочих доходов	За 2016 год	За 2015 год
1	Оценочные обязательства	15 598	44 279
2	Положительная курсовая разница (по расчетам в рублях)	7 621	22 823
3	Реализация и выбытие прочего имущества	20 345	21 855
4	Излишки, выявленные в результате инвентаризации	17 170	18 941
5	Прибыль от купли-продажи валюты	2 420	4 171
6	Списание кредиторской задолженности	1 600	3 983
7	Восстановление резерва по сомнительным долгам	2 466	1 945
8	Прибыль прошлых лет	39 342	73
9	Прочие	6 005	1 884
	<b>Итого</b>	<b>112 567</b>	<b>119 954</b>

### 3.3. Себестоимость продаж

Расчет себестоимости единицы готовой продукции, себестоимости выполненных работ, оказанных услуг на Предприятии осуществляется позаказным методом.

В конце отчетного периода (месяца) общая сумма расходов списывается со счета 25 «Общепроизводственные расходы», пропорционально заработной плате на счет 20 «Основное производство». В конце месяца расходы, связанные с реализацией продукции списываются со счета 43 «Готовая продукция» на счет 90 «Продажи», пропорционально объему реализованной продукции.

Затраты производств, которые являются вспомогательными по отношению к основному производству Предприятия, отражаются на счет 23 «Вспомогательные производства».

К затратам на вспомогательное производство относятся затраты подразделений Предприятия, которые обеспечивают:

- техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт зданий, сооружений, оборудования;
- производство инструментов и специальной оснастки;

Расходы вышеперечисленных вспомогательных подразделений, сформированные в



течение месяца по дебету счета 23 «Вспомогательное производство», списываются в конце месяца, пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

На первое число каждого месяца сальдо по счету 23 «Вспомогательное производство» может возникнуть в случае, если вспомогательные производства осуществляют изготовление продукции, в дальнейшем используемой в основном производстве (специальная оснастка), но не прошедшей весь процесс изготовления.

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

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

### 3.4. Коммерческие расходы

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

Структура коммерческих расходов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Комиссионное вознаграждение	6 653	6 762
2	Страхование продукции	349	651
3	Расходы на доставку	4 265	1 097
4	Право пользования товарным знаком	6 088	5 671
5	Участие в выставках	292	1 624
6	Прочие	84	354
	<b>Итого</b>	<b>17 731</b>	<b>16 159</b>

### 3.5. Управленческие расходы

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

Структура управленческих расходов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	15 822	18 295
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	1 007	1 407
3	Охрана и обеспечение безопасности (вкл. пожарн., вневедомственная, сторожевая охраны)	-	5
4	Работы и услуги управляющей организации Холдинга	3 000	3 000
5	Услуги связи	424	550
6	Амортизация ОС	109	169
7	Приобретение и сопровождение ПО, прочие IT-расходы	12 740	5 316
8	ТЭР	448	566
9	Прочие работы и услуги сторонних организаций	509	761



10	Налог на имущество	14 751	7 100
11	Прочие	962	1 060
	<b>Итого</b>	<b>49 772</b>	<b>38 229</b>

### 3.6. Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование видов прочих расходов	За 2016 год	За 2015 год
1	Оценочные, условные обязательства	1 379	619
2	Реализация и выбытие прочего имущества	16 650	10 423
3	Резерв по сомнительным долгам	-	5 314
4	Резерв под обесценение МПЗ	-	4 725
5	Отрицательная курсовая разница (по расчетам в рублях)	12 205	23 870
6	Убыток прошлых лет	164 993	19 590
7	Налоги	148	831
8	Расходы на содержание непромышленной сферы	5 755	2 877
9	Оплата услуг кредитных организаций	752	1 010
10	Списание дебиторской задолженности	70	3 804
12	Расходы социального характера	5 462	6 645
13	Выплаты членам СД и Ревизионной комиссии	326	322
14	Материальная помощь	574	1 124
15	Прочие	22 078	2 274
	<b>Итого</b>	<b>230 392</b>	<b>83 428</b>

С целью объективного отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности прочих доходов и расходов Общество отражает результат от валютно – обменных операций (купли-продажи валюты) свернуто.

### 3.7. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Условный доход по налогу на прибыль за 2016г. составил 321 тыс.руб.

Изменение отложенных налоговых активов и обязательств составило соответственно 4 620 тыс. руб. и 34 908 тыс. руб.

Постоянные разницы составили 24 743 тыс. руб.

### 3.8. Прочее

По строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах отражена сумма 8 721 тыс. руб., которая обусловлена корректировкой отложенных налоговых активов и обязательств в сумме 5 258 тыс. руб. и 8 680 тыс. руб. соответственно, а так же отражением расходов по начисленным штрафам, пеням в текущем году в размере 12 143 тыс.руб.

#### 4. События после отчетной даты

АО «НПП «Мотор» прекратило свою деятельность 1.01.2017г. в связи с реорганизацией путем присоединения к ПАО «УМПО», которое является правопреемником всех прав и обязанностей АО «НПП «Мотор».

#### 5. Информация о выданных и полученных обеспечениях

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

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

Не применимо.

#### 7. Информация по сегментам

Не применимо.

#### 8. Информация о связанных сторонах

##### 8.1. Основные операции

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

№	Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма (тыс.руб.)	Примечания
1	Основное хозяйственное общество	Договор	Заем Реализация Приобретение Прочие	27 200 1 342 832 265 601 11 377	ПАО «УМПО»
2	Основной управленческий персонал Общества	Решение единственного акционера	Вознаграждение членам РК	326	Физические лица
3	Другие связанные стороны	Договор	Реализация Приобретение Прочие	985 254 265 601 187 884	табл 8.2.1

##### 8.2. Операции со связанными сторонами

8.2.1. Информация о реализации и приобретении продукции, работ, услуг со связанными сторонам:

(тыс.руб.)

№	Вид хозяйственной операции	За 2016 год	За 2015 год
1	Реализация продукции, работ, услуг		
1.1	5904007312 - ОАО "ПМЗ"	1 339	9 109
1.2	5904000620 - ОАО "Авиадвигатель"	40 410	120 470

1.3	7731644035 - АО "ОДК"	118 498	86 863
1.4	0273008320 - ПАО "УМПО"	1 342 832	363 942
1.5	0273034055 - ЗАО "Уфа-АвиаГаз"	2 101	441
1.6	4705036363 – ОАО "218 АРЗ"	43 468	7 527
<b>2</b>	<b>Приобретение продукции, работ, услуг</b>		
2.1	5904007312 - ОАО "ГМЗ"	1 162	1 784
2.2	7731644035 - АО "ОДК"	7 650	7 295
2.3	0273008320 - ПАО "УМПО"	265 601	223 551
2.4	7731591908 - ООО "ВО "СТАНКОИМПОРТ"	69	4 152
2.5	5904100329 - АО "ОДК-СТАР"	228	119
2.6	7610081765 - ЗАО "НИР"	177	436

8.2.2. Дебиторская и кредиторская задолженность - информация о дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон:

(тыс.руб.)

№	Показатель	За 2016 год	За 2015 год
1	Дебиторская задолженность (расчеты с покупателями)	147 676	83 781
2	Авансы уплаченные	538	7 261
3	Прочая дебиторская задолженность	90	222
4	Кредиторская задолженность (расчеты с поставщиками)	317 840	166 304
5	Авансы полученные	99 426	249 203
6	Прочая кредиторская задолженность	26 422	2 440

8.1.1. Займы выданные и прочие краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

8.2.4. Кредиты полученные - информация о кредитах и займах, полученных от связанных сторон:

(тыс.руб.)

Показатель	на 31.12.16	на 31.12.15
Долгосрочные	195 324	195 324
Краткосрочные	112 200	85 000
<b>Итого</b>	<b>307 524</b>	<b>280 324</b>

8.2.5. Размер заработной платы, вознаграждений, бонусов, выплаченных основному управленческому персоналу в 2016г составляют - 14 870 тыс.руб., начисленные страховые взносы – 2 852 тыс.руб.

### 8.3. Политика ценообразования

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



## 9. Прочая информация

*9.1. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Информация по прекращаемой деятельности.*

При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности общество не исходило из соблюдения принципа допущения непрерывности хозяйственной деятельности, несмотря на то, что АО «НПП «Мотор» прекратило свою деятельность 1.01.2017г. путем присоединения к ПАО «УМПО», которое является правопреемником всех прав и обязанностей АО «НПП «Мотор».

Пояснения к Бухгалтерскому балансу  
и Отчету о финансовых результатах  
за 2016 год

Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Мотор"  
(тыс.руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5110	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )
	5150	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	пересценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1145351	( 371505 )	71796	( 2966 )	2837	( 59772 )	-	-	1214181	( 428440 )
	5210	за 20 15 г. <sup>2</sup>	1103816	( 306622 )	44042	( 2507 )	2469	( 67352 )	-	-	1145351	( 371505 )
в том числе:	5201	за 20 16 г. <sup>1</sup>	310251	( 121868 )	3470	( )	( )	( 3375 )	-	-	313721	( 125243 )
	5211	за 20 15 г. <sup>2</sup>	310347	( 118566 )	-	( 96 )	96	( 3398 )	-	-	310251	( 121868 )
здания и сооружения	5202	за 20 16 г. <sup>1</sup>	395891	( 207721 )	52004	( 2526 )	2622	( 41924 )	-	-	445369	( 247023 )
	5212	за 20 15 г. <sup>2</sup>	367550	( 164662 )	30730	( 2389 )	2351	( 45410 )	-	-	395891	( 207721 )
машины и оборудование	5203	за 20 16 г. <sup>1</sup>	977	( 977 )	-	( - )	-	( - )	-	-	977	( 977 )
	5213	за 20 15 г. <sup>2</sup>	977	( 977 )	-	( - )	-	( - )	-	-	977	( 977 )
транспортные средства	5204	за 20 16 г. <sup>1</sup>	4384	( 2169 )	761	( 10 )	8	( 632 )	-	-	5135	( 2793 )
	5214	за 20 15 г. <sup>2</sup>	4406	( 1569 )	-	( 22 )	22	( 622 )	-	-	4384	( 2169 )
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 16 г. <sup>1</sup>	376619	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	376619	( - )
	5215	за 20 15 г. <sup>2</sup>	376619	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	376619	( - )
земельные участки и объекты природопользования	5206	за 20 16 г. <sup>1</sup>	57229	( 38770 )	15561	( 430 )	207	( 13841 )	-	-	72360	( 52404 )
	5216	за 20 15 г. <sup>2</sup>	43917	( 20848 )	13312	( - )	-	( 17922 )	-	-	57229	( 38770 )
другие виды основных средств	5220	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

0710005 с. 5

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	<b>5240</b>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	460360	157727	( 15550 )	( 69815 )	532722
	<b>5250</b>	за 20 15 г. <sup>2</sup>	433064	76403	( 5065 )	( 44042 )	460360
в том числе: <i>реконструкция</i>	5241	за 20 16 г. <sup>1</sup>	229835	87266	( 15550 )	( 3470 )	298081
	5251	за 20 15 г. <sup>2</sup>	210323	19512	( - )	( - )	229835
<i>модернизация</i>	5242	за 20 16 г. <sup>1</sup>	7581	-	( - )	( 7581 )	-
	5252	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	7581	( - )	( - )	7581
<i>приобретение основных средств</i>	5243	за 20 16 г. <sup>1</sup>	222944	70461	( - )	( 58764 )	234641
	5253	за 20 15 г. <sup>2</sup>	222741	49310	( 5065 )	( 44042 )	222944

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

Наименование показателя	Код	за 20 16 г. <sup>1</sup>	за 20 15 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	5260	1981	-
в том числе: <i>техническая литература</i>	5261	1981	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации	5270	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6411	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	768	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1046150	( 4746 )	1091987	( 1534988 )	1324	( - )	x	603149	( 3422 )
	5420	за 20 15 г. <sup>2</sup>	935652	( 22 )	1118610	( 1008112 )	1	( 4725 )	x	1046150	( 4746 )
в том числе:	5401	за 20 16 г. <sup>1</sup>	226731	( 4746 )	230065	( 26602 )	1324	( - )	( 202874 )	227320	( 3422 )
	5421	за 20 15 г. <sup>2</sup>	211497	( 22 )	213783	( 31311 )	1	( 4725 )	( 167238 )	226731	( 4746 )
Сырье и материалы	5402	за 20 16 г. <sup>1</sup>	810200	( - )	858856	( 1228974 )	-	-	( 69024 )	371058	( - )
	5422	за 20 15 г. <sup>2</sup>	703717	( - )	893670	( 729479 )	-	-	( 57708 )	810200	( - )
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 16 г. <sup>1</sup>	6331	( - )	3066	( 279412 )	-	-	274786	4771	( - )
	5423	за 20 15 г. <sup>2</sup>	20438	( - )	4210	( 247322 )	-	-	229005	6331	( - )
прочие запасы и затраты	5404	за 20 16 г. <sup>1</sup>	2888	( - )	-	( - )	-	-	( 2888 )	-	( - )
	5424	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	6947	( - )	-	-	( 4059 )	2888	( - )



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменения за период										На конец периода			
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )
	5521	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г. <sup>1</sup>	172825	( 5350 )	1984367	-	( 1958370 )	( 124 )	2466	-	198698	( 41 )	( 41 )
	5530	за 20 15 г. <sup>2</sup>	247308	( 2356 )	1329163	-	( 1403575 )	( 71 )	1944	-	172825	( 5350 )	( 5350 )
в том числе: Покупатели и заказчики	5511	за 20 16 г. <sup>1</sup>	152425	( 5350 )	1694990	-	( 1651972 )	( - )	2466	-	195443	( 41 )	( 41 )
	5531	за 20 15 г. <sup>2</sup>	222807	( 2356 )	1075884	-	( 1146265 )	( 1 )	1944	-	152425	( 5350 )	( 5350 )
Авансы выданные	5512	за 20 16 г. <sup>1</sup>	19410	( - )	59538	-	( 76888 )	( 123 )	-	-	1937	( - )	( - )
	5532	за 20 15 г. <sup>2</sup>	13943	( - )	110667	-	( 105131 )	( 69 )	-	-	19410	( - )	( - )
Прочие	5513	за 20 16 г. <sup>1</sup>	990	( - )	229839	-	( 229510 )	( 1 )	-	-	1318	( - )	( - )
	5533	за 20 15 г. <sup>2</sup>	10558	( - )	142612	-	( 152179 )	( 1 )	-	-	990	( - )	( - )
Итого	5500	за 20 16 г. <sup>1</sup>	172825	( 5350 )	1984367	-	( 1958370 )	( 124 )	2466	x	198698	( 41 )	( 41 )
	5520	за 20 15 г. <sup>2</sup>	247308	( 2356 )	1329163	-	( 1403575 )	( 71 )	1944	x	172825	( 5350 )	( 5350 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>			На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>			На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
		659	618	124829	124829	119479	4538	4538	2182	2182
Всего	5540	614	573	124829	124829	119479	4538	4538	2182	2182
в том числе:	5541	43	43	-	-	-	-	-	-	-
Покупатели и заказчики	5542	2	2	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5543									

0710005 с. 11

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  в том числе: кредиты и займы	5551	за 20 16 г. <sup>1</sup>	439504	-	-	( - )	( - )	( - )	439504
	5571	за 20 15 г. <sup>2</sup>	328365	111139	-	( - )	( - )	( - )	439504
	5552	за 20 16 г. <sup>1</sup>	439504	-	-	( - )	( - )	( - )	439504
	5572	за 20 15 г. <sup>2</sup>	328365	111139	-	( - )	( - )	( - )	439504
	5560	за 20 16 г. <sup>1</sup>	782051	2324689	13000	( 2501385 )	( 1600 )	-	616755
	5580	за 20 15 г. <sup>2</sup>	710187	2111346	68247	( 2103751 )	( 3978 )	-	782051
	5561	за 20 16 г. <sup>1</sup>	189293	44900	13000	( 120700 )	( - )	-	126493
	5581	за 20 15 г. <sup>2</sup>	291611	100000	68247	( 270565 )	( - )	-	189293
	5562	за 20 16 г. <sup>1</sup>	209994	456525	-	( 330124 )	( 1443 )	-	334952
	5582	за 20 15 г. <sup>2</sup>	197346	497821	-	( 482296 )	( 2877 )	-	209994
поставщики и подрядчики	5563	за 20 16 г. <sup>1</sup>	17054	464001	-	( 481055 )	( - )	-	-
	5583	за 20 15 г. <sup>2</sup>	15603	450882	-	( 449431 )	( - )	-	17054
	5564	за 20 16 г. <sup>1</sup>	10107	121425	-	( 131532 )	( - )	-	-
	5584	за 20 15 г. <sup>2</sup>	8819	116674	-	( 115386 )	( - )	-	10107
	5565	за 20 16 г. <sup>1</sup>	41924	312605	-	( 344549 )	( - )	-	9980
	5585	за 20 15 г. <sup>2</sup>	7117	109840	-	( 75033 )	( - )	-	41924
	5566	за 20 16 г. <sup>1</sup>	264616	698891	-	( 844893 )	( 4 )	-	118610
	5586	за 20 15 г. <sup>2</sup>	172875	604831	-	( 511990 )	( 1100 )	-	264616
	5567	за 20 16 г. <sup>1</sup>	49063	226342	-	( 248532 )	( 153 )	-	26720
	5587	за 20 15 г. <sup>2</sup>	16816	231298	-	( 199050 )	( 1 )	-	49063
прочие кредиторы	5550	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1221555	2324689	13000	( 2501385 )	( 1600 )	x	1056259
	5570	за 20 15 г. <sup>2</sup>	1038552	2222485	68247	( 2103751 )	( 3978 )	x	1221555



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	20293	13979	167386
в том числе:				
Поставщики	5591	7227	8425	1500
Покупатели и заказчики	5592	13062	5554	165886
Прочие	5592	4	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	270196	220528
Расходы на оплату труда	5620	411608	410048
Отчисления на социальные нужды	5630	123649	118611
Амортизация	5640	59772	67352
Прочие затраты	5650	971423	169662
Итого по элементам	5660	1836648	986201
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства	5670	-439142	-106483
готовой продукции и прочее	5680	1434	14107
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1398940	893825

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	40972	77648	( 49182 )	( 14275 )	55163
в том числе: по гарантийному обслуживанию	5701	14274	30559	( 2616 )	( 14275 )	27942
по оплате отпускных работникам	5702	26079	47089	( 45947 )	( - )	27221
по условным обязательствам	5703	619	-	( 619 )	( - )	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900	683	859
в том числе:			
на текущие расходы			
- финансирование из ФСС предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний	5901	230	193
- средства из бюджета РБ на частичную компенсацию стоимости путевок в детские лагеря	5902	453	666
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего			
20 16 г. <sup>1</sup>	5910	-	( - )
20 15 г. <sup>2</sup>	5920	-	( - )
в том числе:			
(наименование цели)			
20 16 г. <sup>1</sup>		-	( - )
20 15 г. <sup>2</sup>		-	( - )

Управляющая организация - ПАО "УМПО"  
в лице главного бухгалтера,  
действующего на основании доверенности  
№ 5-1920 от 28.03.2016г.

"25" января 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:





разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

