

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ПАО «Салют»
на 31.12.2017 год
(тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	выбыло за период	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации за период	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 17 г.	1531	(445)	350	(-)	(-)	(428)	-	-	-	1881	(873)
	5110	за 20 16 г.	522	(214)	1009	(-)	(-)	(231)	-	-	-	1531	(445)
в том числе:				()		(-)	-	()	-	-	-		()
прозрачное обесценение	5101	за 20 17 г.	1494	(408)	350	(-)	(-)	(428)	-	-	-	1844	(836)
	5111	за 20 16 г.	485	(177)	1009	(-)	(-)	(231)	-	-	-	1494	(408)
товарный знак	5102	за 20 17 г.	37	(37)		(-)		()	-	-	-	37	(37)
	5112	за 20 16 г.	37	(37)		(-)	(-)	(-)	-	-	-	37	(37)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5120	1881	1531	522
в том числе:				
программное обеспечение	5121	1844	1494	485
товарный знак	5122	37	37	37

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5130	37	37	37
в том числе:				
товарный знак	5131	37	37	37

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

0710005 с.3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 16 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 17 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:		за 20 17 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 16 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	а 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	а 20 16 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		а 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		а 20 16 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	а 20 17 г.	-	350	(- -)	(350)	-
	5190	а 20 16 г.	-	1009	(- -)	(1009)	-
в том числе:		а 20 17 г.	-	-	(- -)	(- -)	-
		а 20 16 г.	-	-	(- -)	(- -)	-

2. Основные средства

0710005 с. 4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5210	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: здания	5201	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5211	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5212	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Машины и оборудование	5203	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5213	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Транспортные средства	5204	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5214	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5215	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходов вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 2017г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 2016г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2017 г	416443	238855	(15)	(259210)	396073
	5250	За 2016 г	267369	591693	(-)	(442619)	416443
В том числе:	здания	5241	За 2017 г	289178	(-)	(74202)	277269
сооружения	5251	За 2016 г	251386	256919	(-)	(219127)	289178
	5242	За 2017 г	30037	7648	(-)	(6717)	30968
Машины и оборудования	5252	За 2016 г	8371	64569	(-)	(42903)	30037
	5243	За 2017 г	96192	154696	(-)	(164081)	86807
Ортехника	5253	За 2016 г	6542	263232	(-)	(173582)	96192
	5244	За 2017 г	-	250	(-)	(250)	-
Транспортные средства	5254	За 2016 г	-	-	(-)	(-)	-
	5245	За 2017 г	-	11646	(-)	(11646)	-
Хоз.инвентарь	5255	За 2016 г	-	2584	(-)	(2584)	-
	5246	За 2017 г	-	662	(-)	(662)	-
прочие	5256	За 2016 г	-	3563	(-)	(3563)	-
	5247	За 2017 г	1036	1660	(15)	(1652)	1029
	5257	За 2016 г	1070	826	(-)	(860)	1036

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

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Орг.техника	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	-	-	-
Иное использование основных средств (заполнить и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

0710005 с. 8

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Сводный баланс и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	За 2017 г.	3979	-	-	(-)	-	-	3979	(-)			
	5311	За 2016 г.	4280	(301)	-	(301)	301	-	3979	(-)			
в том числе: вклады	5302	За 2017 г.	1	-	-	(-)	-	-	1	-			
	5312	За 2016 г.	1	-	-	(-)	-	-	1	-			
	5303	За 2017 г.	3978	-	-	(-)	-	-	3978	(-)			
	5313	За 2016 г.	4279	(301)	-	(301)	301	-	3978	(-)			
Предоставленные займы др. организациям	5304	За 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-			
	5314	За 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-			
Краткосрочные - всего	5305	За 2017 г.	53439	-	1845965	(1584075)	-	-	315329	-			
	5315	За 2016 г.	6248	-	856191	(809000)	-	-	53439	-			
в том числе: Депозитный счет	5306	За 2017 г.	-	-	1800000	(1500000)	-	-	300000	-			
	5316	За 2016 г.	-	-	790000	(790000)	-	-	-	-			
долговые ценные бумаги (вексель)	5307	За 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-			
	5317	За 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-			

Дебиторская задолженность приобретенная на основании услуги права требования	5308	За 2017 г.	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	5318	За 2016 г.	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы др. организациям	5309	За 2017 г.	53439	-	45965	(84075)	-	-	-	15329	-	-
	5319	За 2016 г.	6248		66191	(19000)				53439		
Финансовых вложений -	5300	За 2017 г.	57418	-	1845965	(1584075)	-	-	-	319308	(-)	(-)
Итого	5310	За 2016 г.	10528	(301)	856191	(809301)	301	-	-	57418	(-)	(-)

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15г.
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	себесто- имость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто - имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2017 г.	696920	(-)	3214828	(3022550)	-	-	-	х	889198	(-)
	5420	За 2016 г	341180	(-)	2727562	(2371822)	-	-	-	х	696920	(-)
в том числе: Сырье и материалы	5401	За 2017 г.	280005	(-)	780081	(11514)	-	-	-	(660058)	388514	(-)
	5421	За 2016 г	162905	(-)	722106	(12742)	-	-	-	(592264)	280005	(-)
Полученные полуфабрикаты и комплектующие	5402	За 2017 г.	62269	(-)	679465	(123)	-	-	-	(600260)	141351	(-)
	5422	За 2016 г	41499	(-)	450659	(158)	-	-	-	(429731)	62269	(-)
Незавершенное производство	5403	За 2017 г.	186880	(-)	1748263	(178579)	-	-	-	(1451309)	305255	(-)
	5423	За 2016 г	90445	(-)	1548126	(143266)	-	-	-	(1308425)	186880	(-)
Готовая продукция	5404	За 2017 г.	165897	(-)	-	(2829534)	-	-	-	2715850	52213	(-)
	5424	За 2016 г	42446	(-)	-	(2213080)	-	-	-	2336531	165897	(-)
Расходы будущих периодов	5405	За 2017 г.	1869	-	4219	-	-	-	-	(4223)	1865	(-)
	5425	За 2016 г	3885	-	4095	-	-	-	-	(6111)	1869	(-)
Товары для перепродажи	5406	За 2017 г.	-	-	2800	(2800)	-	-	-	-	-	(-)
	5426	За 2016 г	-	-	2576	(2576)	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

0710005

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	поступление				выбыло				перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2017 г.	-	(-)	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5521	За 2016 г.	-	(-)	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	За 2017 г.	-	(-)	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5522	За 2016 г.	-	(-)	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2017 г.	1002568	(9577)	1051038	-	(49417)	(751835)	(3067)	6840	2737	-	1298704	(49417)		
	5530	За 2016 г.	465724	(18043)	976486	-	(9577)	(438869)	(773)	7380	10663	-	1002568	(9577)		
в том числе: расчеты по авансам выданным	5511	За 2017 г.	59528	(2442)	154754	-	(2356)	(53970)	(257)	998	1444	-	160055	(2356)		
	5531	За 2016 г.	23091	(3638)	55114	-	(2442)	(18376)	(301)	725	2913	-	59528	(2442)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2017 г.	836022	(7135)	812232	-	(44637)	(679355)	(810)	5842	1293	-	968089	(44637)		
	5532	За 2016 г.	426612	(14405)	818424	-	(7135)	(408542)	(472)	6655	7750	-	836022	(7135)		
Расчеты с сотрудниками (подотчетные суммы)	5513	За 2017 г.	914	(-)	657	-	-	(914)	(-)	-	-	-	657	(-)		
	5533	За 2016 г.	667	(-)	914	-	-	(667)	(-)	-	-	-	914	(-)		

Прочая дебиторская задолженность	5514	За 2017 г.	2037	(-)	1812	-	-	(21) (2000)	-	-	-	1828	(-)
	5534	За 2016 г.	3417	(-)	21	-	-	(1401) (-)	-	-	-	2037	(-)
Авансы, выданные по договорам приобретения и формирования внеоборотного актива	5515	За 2017 г.	104067		81583		(2424)	(17575)				168075	(2424)
	5535	За 2016 г.	11937		102013			(9883)				104067	
Итого	5500	За 2017 г.	1002568	(9577)	1051038	-	(49417)	(751835) (3067)	6840	2737	-	1298704	(49417)
	5520	За 2016 г.	465724	(18043)	976486	-	(9577)	(438869) (773)	7380	10663	-	1002568	(9577)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	№ 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.	
		учтенная по условиям договора	балансова я стоимость	учтенная по условиям договора	балансова я стоимость	учтенная по условиям договора	балансова я стоимость
Всего	5540	208479	159062	77343	67766	154101	136058
в том числе:							
Расчеты по авансам выданным	5541	4780	-	2442	-	3638	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	203699	159062	74901	67766	150463	136058
Расчеты с сотрудниками (путевки, подотчетные лица)	5543	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающ	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго срочной в кредиторскую задолженнос	
				в результате хозяйственн	еся проценты, штрафы и иные начисления				
				ых операций (сумма долга по сделке, операции)					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г.	215922	56331	-	(71598)	(-)	(144324)	56331
	5571	за 20 16 г.	49476	215922	-	(47298)	(-)	(2178)	215922
в том числе: Долгосрочные обязательства по авансам полученным	5552	за 20 17 г.	215922	56331	-	(71598)	(-)	(144324)	56331
	5572	за 20 16 г.	49476	215922	-	(47298)	(-)	(2178)	215922
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.	1629162	1906401	-	(1258172)	(1444)	144324	2420271
	5580	за 20 16 г.	745963	1511585	-	(630463)	(101)	2178	1629162
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г.	277024	145667	-	(264594)	(14)	-	158083
	5581	за 20 16 г.	221664	265458	-	(210098)	(-)	-	277024
Расчеты по авансам	5562	за 20 17 г.	829223	1499211	-	(877175)	(-)	144324	1595583
	5582	за 20 16 г.	283454	727727	-	(184128)	(8)	2178	829223
Расчеты с акционерами по выплате доходов	5563	за 20 17 г.	6978	10219	-	(881)	(-)	-	16316
	5583	за 20 16 г.	3376	3870	-	(268)	(-)	-	6978

0710005 с. 17									
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 17 г.	40266	43941	-	(40243)	(23)	-	43941
	5584	за 20 16 г.	33993	40266	-	(33900)	(93)	-	40266
Расчеты по налогам и сборам	5565	за 20 17 г.	40268	62483	-	(40268)	(-)	-	62483
	5585	за 20 16 г.	19966	40268	-	(19966)	(-)	-	40268
Обязательства перед внебюджетным и фондами по обязательному страхованию	5566	за 20 17 г.	14693	15512	-	(14693)	(-)	-	15512
	5586	за 20 16 г.	31175	14693	-	(31175)	(-)	-	14693
Прочая кредиторская задолженность	5567	за 20 17 г.	779	1014	-	(779)	(-)	-	1014
	5587	за 20 16 г.	577	779	-	(577)	(-)	-	779
Краткосрочные кредиты и займы	5568	за 20 17 г.	1407	-	-	(-)	(1407)	-	-
	5588	за 20 16 г.	1407	-	-	(-)	(-)	-	1407
Прочие обязательства	5569	за 20 17 г.	418524	128354	-	(19539)	(-)	-	527339
	5589	за 20 16 г.	150351	418524	-	(150351)	(-)	-	418524
Итого	5550	за 20 17 г.	1845084	1962732	-	(1329770)	(1444)	-	2476602
	5570	за 20 16 г.	795439	1727507	-	(677761)	(101)	-	1845084

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5590	96452	163630	117172
В том числе:				
обязательства по кредитам и займам	5591	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5592	96452	163630	104130
Расчеты по авансам	5593	-	-	-
Расчеты с акционерами по выплате доходов	5594	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5595	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5596	-	-	-
Обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5597	-		13042
Прочая кредиторская задолженность	5598	-	-	-
Прочие обязательства	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	20 17 г.	20 16 г.
Материальные затраты	5610	1467914	1248786
Расходы на оплату труда	5620	938093	817356
Отчисления на социальные нужды	5630	290434	253608
Амортизация	5640	126289	92361
Прочие затраты	5650	183537	173341
Итого по элементам	5660	3006267	2585452
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	- (4691)	- (220062)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3001576	2365390

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	19111	141839	(107984)	(-)	52966
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	19111	111059	(107984)	(-)	22186
резерв на гарантийный ремонт	5702	-	30780	(-)	(-)	30780

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Полученные - всего	5800	53062	210	26759
в том числе:				
Обеспечение исполнения контракта		53062	210	26759
Выданные - всего	5810	-		
в том числе: залог имущества по договору	5811	-		
договору	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

0710005 с. 21

Наименование показателя	Код	20 17 г.		20 16 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 17 г. 5910	-	-	(-)	-
	20 16 г. 5920	-	-	(-)	-

Генеральный директор ПАО "Салют"
« 12 » Март 2018г



С.Н. Гусаров

Главный бухгалтер

И.Н. Дысенко

И.Н. Дысенко