

Приложение № 1

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ПАО «Салют»
на 31.12.2019 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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г.	2121	(1486)	-	(-)	(-)	(422)	-	-	-	2121	(1908)	
	5110	за 20 18 г.	1881	(873)	240	(-)	(-)	(613)	-	-	-	2121	(1486)	
в том числе:														
прозрачное обесценение	5101	за 20 19 г.	2084	(1449)	-	(-)	(-)	(422)	-	-	-	2084	(1871)	
	5111	за 20 18 г.	1844	(836)	240	(-)	(-)	(613)	-	-	-	2084	(1449)	
	5102	за 20 19 г.	37	(37)		(-)		()	-	-	-	37	(37)	
	5112	за 20 18 г.	37	(37)		(-)	(-)	(-)	-	-	-	37	(37)	
товарный знак														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря ____ 20 ____ 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.	На 31 декабря 20 17 ____ г.
Всего	5120	2121	2121	1881
в том числе:				
программное обеспечение	5121	2084	2084	1844
товарный знак	5122	37	37	37

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря ____ 20 ____ 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.	На 31 декабря 20 17 ____ г.
Всего	5130	1531	37	37
в том числе:				
товарный знак	5131	37	37	37
программное обеспечение	5132	1494	-	-

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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР -	5140	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 18 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
В том числе:		за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 18 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>19</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>18</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 <u>19</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>18</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>19</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>18</u> г.	-	240	(-)	(240)	-
в том числе:		за 20 <u>19</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>18</u> г.	-	-	(-)	(-)	-

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	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5210	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: здания	5201	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5211	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5212	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Машины и оборудование	5203	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5213	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5214	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5215	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5230	за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 2019г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 2018г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	465357	342374	(161)	(359148)	448422
	5250	за 2018г.	396073	476492	(10148)	(397060)	465357
в том числе: здания	5241	за 2019г.	256003	74371	(-)	(33488)	296886
	5251	за 2018г.	277269	42528	(9997)	(53797)	256003
сооружения	5242	за 2019г.	29730	33404	(-)	(14435)	48699
	5252	за 2018г.	30968	13664	(-)	(14902)	29730
Машины и оборудование	5243	за 2019г.	171553	212693	(161)	(282277)	101808
	5253	за 2018г.	86807	385735	(151)	(300838)	171553
Ортехника	5244	за 2019г.	-	1734	(-)	(1734)	-
	5254	за 2018г.	-	10216	(-)	(10216)	-
Транспортные средства	5245	за 2019г.	5600	11996	(-)	(17596)	-
	5255	за 2018г.	-	21179	(-)	(15579)	5600
Хоз.инвентарь	5246	за 2019г.	-	9618	(-)	(9618)	-
	5256	за 2018г.	-	1728	(-)	(1728)	-
прочие	5247	за 2019г.	2471	(1442)	(-)	(-)	1029
	5257	за 2018г.	1029	1442	(-)	(-)	2471

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

Наименование показателя	Код	За 2019_ г.	За 2018_ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
	5271	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2019 г.	На <u>31 декабря</u> 2018 г.	На <u>31 декабря</u> 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	13	12	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. 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 коррек- ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная коррек- ровка	
						перво-начальная стоимость	накопленная коррек- ровка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	3979	-	-	(- -)	-	-	3979	(-)		
	5311	за 2018г.	3979	-	-	(- -)	-	-	3979	(-)		
в том числе: вклады	5302	за 2019г.	1	-	-	(- -)	-	-	1	-		
	5312	за 2018г.	1	-	-	(- -)	-	-	1	-		
	5303	за 2019г.	3978	-	-	(- -)	-	-	3978	(-)		
акции	5313	за 2018г.	3978	-	-	(- -)	-	-	3978	-		
	5304	за 2019г.	-	-	-	(- -)	-	-	-	-		
Предоставлен- ные займы др. организациям	5314	за 2018г.	-	-	-	(- -)	-	-	-	-		
	5305	за 2019г.	4727	-	507168	(511895)	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5315	за 2018г.	315329	-	1972668	(2283270)	-	-	4727	-		
в том числе: Депозитный счет	5306	за 2019г.	-	-	500000	(500000)	-	-	-	-		
	5316	за 2018г.	300000	-	1950000	(2250000)	-	-	-	-		
Долговые ценные бумаги (вексель)	5307	за 2019г.	-	-	-	(- -)	-	-	-	-		
	5317	за 2018г.	-	-	-	(- -)	-	-	-	-		

Дебиторская задолженность приобретенная на основании услуги права требования	5308	за 2019г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставлены в займы др. организациям	5318	за 2018г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5309	за 2019г.	4727	-	7168	(11895)	-	-	-	-	-
	5319	за 2018г.	15329	-	22668	(33270)	-	-	-	4727	-
Финансовых Вложений -	5300	за 2019г.	8706	-	507168	(511895)	-	-	-	3979	-
Итого	5310	за 2018г.	319308	-	1972668	(2283270)	-	-	-	8706	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
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	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 2019г.	1235775	(131793)	3332734	(3326416)	29988	(44555)	x	1242093	(146360)
	5420	за 2018г.	889198	(-)	3905099	(3558522)	-	(131793)	x	1235775	(131793)
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 2019г.	535044	(81675)	709951	(14145)	23600	(41224)	(777533)	453317	(99299)
	5421	за 2018г.	388514	(-)	961505	(14146)	-	(81 675)	(800829)	535044	(81675)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие	5402	за 2019г.	221863	(25714)	443469	(5100)	6388	(3273)	(540697)	119535	(22599)
	5422	за 2018г.	141351	(-)	976877	(2723)	-	(25714)	(893642)	221863	(25714)
Незавершенное производство	5403	за 2019г.	368873	(21812)	2177522	(143658)	-	(58)	(1839438)	563299	(21870)
	5423	за 2018г.	305255	(-)	1961547	(140305)	-	(21812)	(1757624)	368873	(21812)
Готовая продукция	5404	за 2019г.	109529	(2592)	-	(3163513)	-	-	3159437	105453	(2592)
	5424	за 2018г.	52213	(-)	-	(3398288)	-	(2592)	3455604	109529	(2592)
Расходы будущих периодов	5405	за 2019г.	466	-	1792	-	-	-	(1769)	489	(-)
	5425	за 2018г.	1865	-	2110	-	-	-	(3509)	466	(-)
Товары для перепродажи	5406	за 2019г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 2018г.	-	-	3060	(3060)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	(-)	12392	-	-	(-)	(-)	-	-	12392	(-)
	5521	за 2018г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: займ выданный	5502	за 2019г.	-	(-)	12392	-	-	(-)	(-)	-	-	12392	(-)
	5522	за 2018г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	1149860	(179290)	1148193	-	(435900)	(875932)	(372)	430831	293	1421749	(184066)
	5530	за 2018г.	1298704	(49417)	1057758	-	(179290)	(1206568)	(34)	41728	7689	1149860	(179290)
в том числе: расчеты по авансам выданным	5511	за 2019г.	57238	(3616)	52444	-	(3811)	(52945)	(98)	3323	293	56639	(3811)
	5531	за 2018г.	160055	(2356)	50460	-	(3616)	(153243)	(34)	1004	1352	57238	(3616)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	1034926	(175674)	1021930	-	(431897)	(765307)	(274)	427508	-	1291275	(180063)
	5532	за 2018г.	968089	(44637)	949618	-	(175674)	(882781)	(-)	38300	6337	1034926	(175674)
Расчеты с сотрудниками (подотчетные суммы)	5513	за 2019г.	248	(-)	224	-	(-)	(248)	(-)	-	-	224	(-)
	5533	за 2018г.	657	(-)	248	-	(-)	(657)	(-)	-	-	248	(-)

Прочая дебиторская задолженность	5514	за 2019г.	35881	(-)	73033	-	(192)	(35865)	(-)	-	-	-	73049	(192)
	5534	за 2018г.	1828	(-)	35865	-	-	(1812)	(-)	-	-	-	35881	(-)
Авансы, выданные по договорам приобретения и формирования внеоборотного актива	5515	за 2019г.	21567	()	562	-	-	(21567)	-	-	-	-	562	(-)
	5535	за 2018г.	168075	(2424)	21567	-	-	(168075)	-	2424	-	-	21567	(-)
Итого	5500	за 2019г.	1149860	(179290)	1160585	-	(435900)	(875932)	(372)	430831	293	x	1434141	(184066)
	5520	за 2018г.	1298704	(49417)	1057758	-	(179290)	(1206568)	(34)	41728	7689	x	1149860	(179290)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	216481	32415	376593	197303	208479	159062
в том числе:							
Расчеты по авансам выданным	5541	3811	-	3616	-	4780	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	212478	32415	372977	197303	203699	159062
Расчеты с сотрудниками (путевки, подотчетные лица)	5543	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5544	192	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго срочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г.	4543	237014	-	(-)	(-)	(4543)	237014
	5571	за 20 18 г.	56331	4543	-	(-)	(-)	(56331)	4543
в том числе: Долгосрочные обязательства по авансам полученным			4543	237014	-	(-)	(-)	(4543)	237014
	5552	за 20 19 г.							
	5572	за 20 18 г.	56331	4543	-	(-)	(-)	(56331)	4543
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г.	1571978	1162215	-	(1501634)	(-)	4543	1237102
	5580	за 20 18 г.	2420271	1216983	-	(2121607)	(-)	56331	1571978
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками			136418	158652	-	(133984)	(-)	-	161086
	5561	за 20 19 г.							
	5581	за 20 18 г.	158083	130696	-	(152361)	(-)	-	136418
Расчеты по авансам	5562	за 20 19 г.	984734	758080	-	(951771)	(-)	4543	795586
	5582	за 20 18 г.	1595583	915885	-	(1583065)	(-)	56331	984734
Расчеты с акционерами по выплате доходов			26246	9686	-	(2514)	(-)	-	33418
	5563	за 20 19 г.							
	5583	за 20 18 г.	16316	11853	-	(1923)	(-)	-	26246

0740005 с 17									
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 19 г.	75499	75505	-	(75499)	(-)	-	75505
	5584	за 20 18 г.	43941	75499	-	(43941)	(-)	-	75499
Расчеты по налогам и сборам	5565	за 20 19 г.	3781	76885	-	(3781)	(-)	-	76885
	5585	за 20 18 г.	62483	3781	-	(62483)	(-)	-	3781
Обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5566	за 20 19 г.	26965	30501	-	(26965)	(-)	-	30501
	5586	за 20 18 г.	15512	26965	-	(15512)	(-)	-	26965
Прочая кредиторская задолженность	5567	за 20 19 г.	1319	1150	-	(1319)	(-)	-	1150
	5587	за 20 18 г.	1014	1319	-	(1014)	(-)	-	1319
Краткосрочные кредиты и займы	5568	за 20 19 г.	-	37142	-	(-)	(-)	-	37142
	5588	за 20 18 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Прочие обязательства	5569	за 20 19 г.	317016	14614	-	(305801)	(-)	-	25829
	5589	за 20 18 г.	527339	50985	-	(261308)	(-)	-	317016
Итого	5550	за 20 19 г.	1576521	1399229	-	(1501634)	(-)	-	1474116
	5570	за 20 18 г.	2476602	1221526	-	(2121607)	(-)	-	1576521

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5590	27941	57551	96452
в том числе:				
Долгосрочные обязательства по кредитам и займам	5591	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5592	27941	57551	96452
Расчеты по авансам	5593	-	-	-
Расчеты с акционерами по выплате Дивидендов	5594	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5595	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5596	-	-	-
Обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5597	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5598	-	-	-
Прочие обязательства	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__19__ г.	За 20__18__ г.
Материальные затраты	5610	1561774	1889832
Расходы на оплату труда	5620	1172639	1072191
Отчисления на социальные нужды	5630	365903	334687
Амортизация	5640	212366	154462
Прочие затраты	5650	179283	201600
Итого по элементам	5660	3491965	3652772
Изменение остатков			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(190837)	(120447)
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3301128	3532325

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	67900	163306	(136249)	(-)	94957
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i> <i>резерв на гарантийный ремонт</i>	5701	35482	161567	(136249)	(-)	60800
	5702	32418	1739	(-)	(-)	34157

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Полученные - всего	5800	36228	24446	53062
в том числе: <i>Обеспечение исполнения контракта</i>	5801	36228	24446	53062
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: <i>залог имущества по договору</i>	5811	-	-	-
залог прав по договору	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 20 <u>19</u> г.		за 20 <u>18</u> г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
		20 <u>19</u> г.			
		20 <u>18</u> г.			

Генеральный директор ПАО "Сампро" 

С.Н. Гусаров

« 04 » Март 20 19 г.

Главный бухгалтер

И.Н.Лысенко

