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,
от 06.03.2018 № 41н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число, месяц, год)	
Организация Публичное акционерное общество "Калужский двигатели	по ОКПО	07506613
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4000000255
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	25.40
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес) 248021, г. Калуга, ул. Московская, д. 247

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декаб 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	44	53	57
	Результаты исследований и разработок	1120	13	163	313
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	821 870	764 352	725 248
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	7 024	7 024	7 024
	Отложенные налоговые активы	1180	3 216	3 267	3 325
	Прочие внеоборотные активы	1190	109 404	9 398	3 844
	Итого по разделу I	1100	941 571	784 257	739 811
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 341 182	1 074 589	854 455
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 348	2 289	280
	Дебиторская задолженность	1230	2 925 362	2 787 800	1 394 963
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	181 447	67 599	304 409
	Прочие оборотные активы	1260	447	447	447
	Итого по разделу II	1200	4 450 786	3 932 724	2 554 554
	БАЛАНС	1600	**5 392 357**	**4 716 981**	**3 294 365**

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декаб 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	325	325	325
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )[7]	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	940 939	940 939	940 939
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	325	325	325
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 336 147	761 248	-26 993
	Итого по разделу III	1300	2 277 736	1 702 837	914 596
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 519 802	1 020 436	394 323
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	1 519 802	1 020 436	394 323
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510		0	156 644
	Кредиторская задолженность	1520	1 586 858	1 985 620	1 820 588
	Доходы будущих периодов	1530	7 961	8 088	8 214
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 594 819	1 993 708	1 985 446
	БАЛАНС	1700	**5 392 357**	**4 716 981**	**3 294 365**

Руководитель _____ Лейковский Ю.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
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 именует 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.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н)

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2018 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	
Организация **Публичное акционерное общество "Калужский двигатель"**	по ОКПО	07506613
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4000000255
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	25.40
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 12 мес. 2018 г. [3]	За 12 мес. 2017 г. [4]
	Выручка [5]	2110	5 906 892	6 126 561
	Себестоимость продаж	2120	(4 883 109)	(4 939 250)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 023 783	1 187 311
	Коммерческие расходы	2210	(16 002)	(8 309)
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 007 781	1 179 002
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	9 799	18 392
	Проценты к уплате	2330	(89 072)	(78 708)
	Прочие доходы	2340	114 963	101 656
	Прочие расходы	2350	(268 352)	(235 715)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	775 119	984 627
	Текущий налог на прибыль	2410	(200 168)	(196 224)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	45 196	33 808
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-51	-58
	Прочее	2460	1	161
	Чистая прибыль (убыток)	2400	574 899	788 184

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 12 мес. 2018 г.[3]	За 12 мес. 2017 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	574 899	788 184
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Лейковский Ю.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

"15" марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
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 финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, 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".

Приложение № 2
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,
от 06.03.2018 № 41н)

Формы
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (число, месяц, год)	
Организация **Публичное акционерное общество "Калужский двигатель"**	по ОКПО	07506613
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4000000255
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	25.40
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384

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 16 г.[1]	3100	325	( )	940 939	325	-26 993	914 596
За 20 17 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210					788 241	788 241
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	788 184	788 184
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	57	57
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( )	( )	( )	( )
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	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.[2]	3200	325	( )	940 939	325	761 248	1 702 837
За 20 18 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310					574899	574899
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	574899	574899
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	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
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			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[3]	3300		( )				
		325		940 939	325	1 336 147	2 277 736

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[1]	Изменения капитала за 20 17 г.[2]		На 31 декабря 20 17 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок	3401				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок	3402				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[1]
Чистые активы	3600	2 285 697	1 710 925	922 810

Руководитель _____ Лейковский Ю.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 19 г.

Примечания

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

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 18 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	
Организация **Публичное акционерное общество "Калужский двигатель"**	по ОКПО	07506613
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4000000255
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	25.40
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 18 г.[1]	За 12 мес. 20 17 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	**5 168 306**	**4 976 145**
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 127 435	4 914 285
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 980	10 124
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	27 891	51 736
Платежи - всего	4120	(**5 412 023**)	(**5 383 472**)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 986 262)	(3 540 698)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 805 110)	(1 558 044)
процентов по долговым обязательствам	4123	(89 085)	(78 645)
налога на прибыль организаций	4124	(224 993)	(206 085)
прочие платежи	4129	(306 573)	(285 336)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**-243 717**	**-692 663**

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 18 г.[1]	За 12 мес. 20 17 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	**2 241**	**4 579**
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 241	4 579
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		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(**144 076**)	(**18 123**)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(144 076)	(18 123)
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	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**-141 835**	**-13 544**
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	**1 995 230**	**1 463 901**
в том числе: получение кредитов и займов	4311	1 995 230	1 463 901
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 12 мес. 2018 г.[1]	За 12 мес. 2017 г.[2]
Платежи - всего	4320	(**1 495 851**)	(**994 496**)
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	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 495 851)	(994 496)
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**499 379**	**469 405**
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**113 827**	**-236 802**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**67 599**	**304 409**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**181 447**	**67 599**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	21	-8

Руководитель _____ Лейковский Ю.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 19 г.

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

Приложение № 3
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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Публичное акционерное общество " Калужский двигатель" за 2018 год

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	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 18 г.[1]	107	(54)		( )		(9)	_	_	_	107	(63)
	5110	за 20 17 г.[2]	102	45)	5	( )		(9)	_	_	_	107	(54)
в том числе:	5101	за 20 18 г.[1]	58	(29)		( )		(4)	_	_	_	58	(33)
право на патент	5111	за 20 17 г.[2]	53	(25)	5	( )		(4)	_	_	_	58	(29)
	5102	за 20 18 г.[1]	29	(21)	_	( )		(3)	_	_	_	29	(24)
право на товарный знак	5112	за 20 17 г.[2]	29	(18)	_	( )		(3)	_	_	_	29	(21)
право на программу	5103	за 20 18 г.[1]	20	(4)	_	(_)	_	(2)	_	_	_	20	(6)
ЭВМ	5113	за 20 17 г.[2]	20	2		_	_	2	_	_	_	20	4
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5130	7	7	7
в том числе: *право нп патент*	5131	7	7	7
право на товарный знак	5132	-	-	-
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 18 г.[1]	3 093	(2 930)		( )		(150)	3 093	(3 080)
	5150	за 20 17 г.[2]	3 093	(2 780)		( )		(150)	3 093	(2 930)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

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 18 г.[1]	**7 480**		**(7 480)**	**( )**	
	5170	за 20 17 г.[2]	**2 504**	**5 000**	**(24)**	**( )**	**7 480**
в т.ч.: разработка конструкторской документации	5161	за 20 18 г.[1]	7 480	5 000	(24)	( )	
	5171	за 20 17 г.[2]	2 504	5 000	(24)	( )	7 480
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**5180**	за 20 18 г.[1]				**)**	
	5190	за 20 17 г.[2]		**5**		**5)**	
в т.ч.: патенты на пром. образцы и полезные модели	5181	за 20 18 г.[1]				)	
	5191	за 20 17 г.[2]		5		5)	
программы для ЭВМ	5182	за 20 17 г.[1]				)	
	5192	за 20 16 г.[2]				)	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 18 г.[1]	2 052 541	(1 288 189)	138 988	(28 692)	27 314	(80 092)			2 162 837	(1 340 967)
	5210	за 20 17 г.[2]	1 963 668	(1 238 420)	107 986	(19 113)	18 232	(68 001)			2 052 541	(1 288 189)
здания и сооружения	5201	за 20 18 г.[1]	776 334	(280 142)	6 143	(736)	446	(10 329)			781 741	(290 025)
	5211	за 20 17 г.[2]	773 788	(272 279)	4 751	(2 205)	2 205	(10 068)			776 334	(280 142)
машины и оборудование	5202	за 20 18 г.[1]	1 028 119	(811 861)	99 753	(12 404)	14 186	(45 891)			1 115 468	(843 566)
	5212	за 20 17 г.[2]	958 089	(782 548)	78 060	(8 030)	7 841	(37 154)			1 028 119	(811 861)
транспортные средства	5203	за 20 18 г.[1]	38 521	(27 995)	1 807	(3 365)	831	(721)			36 963	(27 885)
	5213	за 20 17 г.[2]	35 279	(25 667)	3 494	(252)	252	(2 580)			38 521	(27 995)
производственный и хоз. Инвентарь	5204	за 20 18 г.[1]	205 968	(168 191)	30 938	(11 840)	11 840	(23 140)			225 066	(179 491)
	5214	за 20 17 г.[2]	192 913	(157 926)	20 966	(7 911)	7 911	(18 176)			205 968	(168 191)
земельные участки	5205	за 20 18 г.[1]	3 412	( )	336	(336)		( )			3 412	(0)
	5215	за 20 17 г.[2]	3 412	( )	692	(692)		( )			3 412	(0)
библиотечный фонд	5206	за 20 18 г.[1]	187	( )	11	(11)	11	(11)			187	(0)
	5216	за 20 17 г.[2]	187	( )	23	(23)	23	(23)			187	(0)
и т.д.								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные	**5220**	за 20 18 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 17 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 18 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 17 г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 18 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 17 г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г.[1]	1 918	246 570	(136)	(138 948)	109 404
	5250	за 20 17 г.[2]	1 340	108 369	( )	(107 791	1 918
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	48 154	53 405
в том числе: *здания, сооружения, передат. устр-ва*	5261	1 102	4 651
машины и оборудования	5262	47 052	48 754
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *здания и сооружения*	5271	( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 889	28 516	29 774
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		90	90
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			11 415
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286		217 192	244 093

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 18 г.[1]	7 024			( )				7 024	
	5311	за 20 17 г.[2]	7 024			( )				7 024	
в т. ч.:	53011	за 20 18 г.[1]	7 024			( )				7 024	
вклады в уставные капиталы	53111	за 20 17 г.[2]	7 024			( )				7 024	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 ___ г.[1]				( )					
	5315	за 20 ___ г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 ___ г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 18 г.[1]	7 024			( )				7 024	
	5310	за 20 17 г.[2]	7 024			( )				7 024	

3.2. Иное использование финансовых вложении

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
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 18 г.[1]	1 074 589	( )	13 612 542	(13 345 949)			x	1 341 182	( )
	5420	за 20 17 г.[2]	854 455	( )	13 703 514	(13 483 380)			x	1 074 589	( )
в т.ч.: Сырье ,материалы и др. аналогичные ценности	5401	за 20 18 г.[1]	419 477	( )	3 597 018	(3 583 271)				433 224	( )
	5421	за 20 17 г.[2]	304 533	( )	3 620 643	(3 505 699)				419 477	( )
животные на выращивании и откорме	5402	за 20 18 г.[1]		( )		( )				0	( )
	5422	за 20 17 г.[2]		( )		( )				0	( )
затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 18 г.[1]	315 639	( )	5 794 263	(5 501 285)				608 617	( )
	5423	за 20 17 г.[2]	172 272	( )	5 454 451	(5 311 084)				315 639	( )
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 20 18 г.[1]	336 205	( )	4 082 182	(4 122 991)				295 396	( )
	5424	за 20 17 г.[2]	375 025	( )	4 547 733	(4 586 553)				336 205	( )
товары отгруженные	5405	за 20 18 г.[1]		( )	46 476	(46 476)				0	( )
	5425	за 20 17 г.[2]		( )	2 365	(2 365)				0	( )
расходы будущих периодов	5406	за 20 18 г.[1]	3 268	( )	92 603	(91 926)				3 945	( )
	5426	за 20 17 г.[2]	2 625	( )	80 687	(80 044)				3 268	( )
прочие запасы и затраты	5407	за 20 18 г.[1]		( )		( )				0	( )
	5427	за 20 17 г.[2]		( )		( )				0	( )
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г.[1]	2787800	( )	9986085		(9844845)	(3678)			2925362	( )
	5530	за 20 17 г.[2]	1394963	( )	10690075		(9296721)	(517)			2787800	( )
в том числе:	5511	за 20 18 г.[1]	2113683	( )	7076719		(6703214)	(3369)			2483819	( )
покупатели и заказчики	5531	за 20 17 г.[2]	630371	( )	7318758		(5835108)	(338)			2113683	( )
	5512	за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )				( )
(вид)	5532	за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )				( )
	5513	за 20 18 г.[1]		( )			( )	( )				( )
(вид)	5533	за 20 17 г.[2]		( )			( )	( )				( )
и т.д.												
Итого	5500	за 20 18 г.[1]	2787800	( )	9986085		(9844845)	(3678)		x	2925362	( )
	5520	за 20 17 г.[2]	1394963	( )	10690075		(9296721)	(517)		x	2787800	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]		На 31 декабря 20 17 г.[4]		На 31 декабря 20 16 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						

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- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20 17 г.[2]				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г.[1]	1985620	11915759		(12314235)	(286)		1586858
	5580	за 20 17 г.[2]	1820588	12281771		(12116653)	(86)		1985620
в т. ч. поставщики и подрядчики	5561	за 20 18 г.[1]	321433	4213499		(4193338)	(58)		341536
	5581	за 20 17 г.[2]	341350	4394575		(4414433)	(59)		321433
задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 18 г.[1]	63570	1414668		(1411616)	( )		66622
	5582	за 20 17 г.[2]	53990	1231319		(1221739)	( )		63570
задолженность перед государственными внебюджетными	5563	за 20 18 г.[1]	33169	442205		(439783)	( )		35591
	5583	за 20 17 г.[2]	29017	384024		(379872)	( )		33169
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 18 г.[1]	131851	2107913		(2186683)	( )		53081
	5584	за 20 17 г.[2]	125095	2236110		(2229354)	( )		131851
задолженность перед участниками (учредителями) по	5565	за 20 18 г.[1]	0			( )	( )		0
	5585	за 20 17 г.[2]	57			(57)	( )		0
прочие кредиторы	5566	за 20 18 г.[1]	1435597	3737474		(4082815)	(228)		1090028
	5586	за 20 17 г.[2]	1271079	4035743		(3871198)	(27)		1435597
и т.д.									
Итого	5550	за 20 18 г.[1]	1985620	11915759		(12314235)	(286)	x	1586858
	5570	за 20 17 г.[2]	1820588	12281771		(12116653)	(86)	x	1985620

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Материальные затраты	5610	2 901 991	3 079 058
Расходы на оплату труда	5620	1 390 031	1 206 033
Отчисления на социальные нужды	5630	432 252	374 920
Амортизация	5640	79 456	67 224
Прочие затраты	5650	348 227	325 513
Итого по элементам	5660	**5 151 957**	**5 052 748**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-252 846	-105 189
незавершенного производства	5680	-292 978	-143 367
готовой продукции	5681	40 809	38 820
прочее	5682	-677	-642
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	**4 899 111**	**4 947 559**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**			( )	( )	
в том числе: *(вид оценочного обязательства)*				( )	( )	
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 18 г.[1]		За 20 17 г.[2]	
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 ____ г.[1]	5910			( )	
	20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]				( )	
	20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.						

Руководитель _____ Ю.А. Лейковский

" 15 " марта 201 9

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.

КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА «КРЕДО»
КРЕДО-АУДИТ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

248002 г. Калуга, ул. Ф. Энгельса, д. 147
тел/факс (4842) 72-00-71
E-mail: credo@credo-kaluga.ru

Исх. № 271 от 01.04.2019 г.

Аудиторское заключение

акционерам
ПАО «КАДВИ»
по годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Акционерам (совету директоров) публичного акционерного общества «Калужский двигатель» (ПАО «КАДВИ»).

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **ОАО «КАДВИ»** по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ПАО «КАДВИ» (ОГРН 1024001339779, 248021 г. Калуга, ул. Московская, д.247**), состоящей из:
- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе VI пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором описывается и раскрывается информация по вопросу не отражения в формах бухгалтерской отчетности ПАО «КАДВИ» по состоянию на 31 декабря 2018г., оценочных резервов и оценочных обязательств. Мы не модифицируем свое мнение в связи с данным обстоятельством.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(квалификационный аттестат №) Комонова Г.В.

Директор ООО «Аудиторская фирма
«Кредо-Аудит»
(квалификационный аттестат № К 008623) Комонова Г.В.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит»
(ООО «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит»)
ОГРН 1144027003944,
248002, г. Калуга, ул. Ф. Энгельса, д. 147
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603041536

01 апреля 2019 года

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2018 год

Основной продукцией ПАО «Калужский двигатель» являются газотурбинные двигатели (ГТД) малой мощности от 50 до 130 квт для привода генераторов переменного тока напряжением 230 вольт, ГТД мощностью 1250 л.с. в качестве маршевого двигателя на транспортном средстве. Производство данных газотурбинных двигателей наземного применения не имеет аналогов на других предприятиях России и ближнего зарубежья.

Наряду с гражданской продукцией и продукцией оборонного назначения акционерным обществом выпускается большая номенклатура товаров народного потребления. Пользуются спросом среди населения мотоблоки МБ-1Д1 «Ока», НМБ-1 «Угра», АМБ-1 «Авангард» различных модификаций с комплектом навесных орудий: косилка роторная, культиватор и др.

Коллективом акционерного общества проводится постоянная работа по совершенствованию конструкций двигателей и их модификаций с целью повышения качества и эксплуатационной надежности изделий, увеличения гарантийного ресурса и улучшения других характеристик.

I Производство

Поставки по договорам выполнены на 100%. Произведено продукции на сумму 5 843 271,0 тыс. руб. по отношению к 2017 году производство снизилось на 2,6% в действующих ценах.

Изготовлено товаров народного потребления на сумму 653 833,0 тыс.руб. Освоены новые модификации мотоблоков. По итогам 2018 года по ПАО «КАДВИ» сложились следующие технико-экономические показатели:

№ п/п	Наименование показателя	2017 год	2018 год	% 2018 г. к 2017 г.
1	Товарная продукция, тыс.руб.	5 996 474,4	5 843 271,0	97,4
1.1	ТНП в т.ч.	772 694,3	653 833,0	84,6
	Мотоблоки шт.	27 365	22 751	83,1
1.2.	Гражданская продукция, тыс.руб.	114 525,0	137 930,6	120,4
1.3.	Специальная продукция, тыс. руб.	5 079 704,5	5 073 645,6	99,9
2.	Реализация	6 126 561,4	5 906 891,5	96,4
3.	Среднесписочная численность ППП, чел.	2 698	2794	103,6
4.	Фактическая численность ППП на конец года, чел.	2 756	2908	105,5
5.	Среднесписочная численность произв. рабочих, чел.	851	876	102,9
6.	Выработка 1-го ППП за год	2 106 042,8	2 110 942,4	100,2
7.	Выработка 1-го пр.рабочего за год	6 676 112,4	6 729 645,0	100,8
8.	Фонд заработной платы ППП	1 199 903,6	1 385 539,0	115,5
9.	Средняя з/пл произв. рабочего	35 089,6	39431,4	112,4
10.	Средняя з/та 1-го ППП	36 967,2	41 225,3	111,5
11.	Расход электроэнергии кВт/час	32 234 711	30 425 922,0	94,4
12.	Расход электроэнергии в рублях	146 707 829	147 957 500,0	100,9
13.	Расход питьевой воды в м3	122 264	122 345,0	100,1
14.	Расход питьевой воды в рублях	4 449 403	4 669 446,0	104,9
15.	Расход технической воды в $м^3$	—	—	
16.	Расход тех.воды в рублях	—	—	
17.	Расход газа в тыс.$м^3$	7 716,5	8 485,4	110,0
18.	Расход газа в рублях	47 627 490	53 337,4	
19.	Себестоимость ТП Затраты на 1 руб. ТП в т.ч.	0,82	0,83	101,2
20.1	Материалы	0,56	0,54	96,4
20.2	Зарплата	0,19	0,23	121,1
20.3	Энергоресурсы			

	- электроэнергия	0,0299	0,0305	102,0
	- вода	0,00091	0,001	109,9
	- газ	0,0097	0,011	113,4
21.	Дебиторская задолженность	2 787 800,0	2 925 362,0	104,9
22.1	Кредиторская задолженность	1 985 620,0	1 586 858,0	79,9
22.2	Кредиты на конец года	1 020 436,0	1 519 802,0	148,9
23.	Налоги, уплачено	1 238 238,6	1 351 293,4	109,1
23.1	Федеральный бюджет	518 034,0	537 103,6	103,7
23.2	Областной бюджет	277 540,3	302 676,1	109,1
23.3	Городской бюджет	66 505,7	76 331,1	114,8
23.4	Внебюджетные фонды	376 158,6	435 182,6	115,7

II Качество продукции

В 2018 году работа была направлена на совершенствование СМК предприятия, организацию внутренних проверок подразделений на соответствие их деятельности требованиям документации СМК, организации работы совещаний ПДКК и контроль принятых на ПДКК решений. Решение задач службы качества осуществлялось по ежемесячным планам работы отдела, которые включали организацию работ по учёту и регистрации затрат на качество, выполнение оперативных заданий руководства.

В целях совершенствования СМК в 2018 году выполнена «Программа работ №ПКД-25.12.2017». Из 30 запланированных на 2018 год мероприятий, выполнено 29. 1 мероприятие перенесено на март 2019 г.;

График внутренних проверок СМК выполнен в полном объеме. Планировалось 22 проверки, проведено – 26 с учетом целевых проверок.

Оказана методическая помощь по разработке и корректировке инструкций СМК подразделениям завода.

Организована и успешно проведена ресертификация системы менеджмента качества предприятия комиссией сертификационного органа «Союзсерт» с расширением области действия сертификата, включая разработку ВВТ, ТНП и ГП.

Выпущены новые редакции 14-ти инструкций СМК.

Проведено обучение персонала новым требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и анализу рисков с утверждением соответствующих мер предупреждения.

Планы работы ПДКК выполнены в полном объеме.

Использование в работе типовых программ для проведения внутренних аудитов подразделений предприятия позволило сократить количество аудитов без уменьшения количества проверок с экономическим эффектом за 2018 г. в размере 92 200 рублей.

В соответствии с разделом 7 инструкции 01-02-04РИ результативность по процессу КП5.6-03-04 отдела обеспечения качества составляет 0,94, что оценивается, как «высокая».

III Деятельность организации в области опытно-конструкторских работ

Сопровождение серийного производства КАДВИ

Выполнено конструкторское сопровождение всей номенклатуры продукции, находящейся в серийном производстве на КАДВИ и продукции по КД других предприятий:

1. Выполнены работы по рассмотрению карт запросов. По результатам рассмотрения выпущены необходимые ИИ. Выполнен план авторского надзора по основным деталям и сборочным единицам.
2. Проведены работы по повышению надежности изделий СЭС-75 и 9И114М2 при испытаниях на воздействие дождя, оформлены решения, определяющие порядок работ, разработаны

программы-методики и инструкции, разработаны и внедрены мероприятия, повышающие влагозащищенность генератора ГТ120Пч-6АБ.

3. Разработано ТЗ на модернизацию блока РЧФ из составов блоков коммутации изделий СЭС-75, 9И112М2…9И114М2
4. Восстановлены подлинники РКД по плану мероприятий.
5. Уточнены спецификации на капитальный ремонт моноблока и ГТД-1250.
6. Участие сотрудников КО в сопровождении и испытаниях изделий (и их комплектующих), с последующим составлением актов по результатам выполненных работ.
7. Проведены работы по внедрению мероприятий, направленных на повышение потребительских свойств товаров народного потребления, Для расширения ассортимента и увеличения выпуска товаров народного потребления были разработаны и введены в КД новые модификации мотоблоков.

Инновационная деятельность.

1. **Электростанция СЭП-0,8 166.00.0000**.
   На предприятии действует Программа разработки «Модуль силовой универсальный МСУ-800». В рамках программы для проверки надежности и ресурсу спроектирована технологическая электростанция ГТЭС-800Т, встроенная в энергетическую сеть предприятия. Обеспечено сопровождение изготовления, пусконаладочных работ и испытаний в боксе №6 СИЦ, отработаны режимы синхронизации и регулирования вырабатываемой электрической мощности.
   ПАО «КАДВИ» достигло договоренности с ПАО «Новатэк» на проведение опытно – промышленных испытаний (ОПИ) газотурбинной электростанции ГТУ СЭП 0,8 номинальной электрической мощности 800 кВт на производственной площадке в ООО «Севернефть-Уренгой». Материалы по расчету жизненного цикла и компоновка ГТУ с генератором 6,3 кВ рассмотрены на тех.совещании в ООО «Севернефть-Уренгой».
2. **Модуль силовой с ГТД 170.00.0000** для карьерного самосвала БЕЛАЗ, работающий на природном газе.
   По договору с ОАО «Белаз-Холдинг» отгружена силовая установка с ГТД для карьерного самосвала «Белаз» (опытный образцы). В указанной продукции применен силовой модуль ГТД 0,8, разработанный путем глубокой модернизации составной части военной техники ГТД-1250 с сохранением только профилей лопаток проточной части газотурбинного двигателя.
3. **Турбогенератор судовой ТГС-800 167.00.0000** для быстроходного катера с генератором НПК «Энергодвижение» (работает на жидком топливе):
   Разработан комплект РКД турбогенератора судового ТГС-800. Обеспечено конструкторское сопровождение изготовления и сборки двух опытных образцов. Оформлены Т.Т. на стенд для проведения испытаний опытных образцов. Заказчику передан проект ТЗ на САУ. Работы продлены на 2019г. из-за задержки заказчиком изготовления турбогенераторов.
4. **Электростанция СЭП-0,2 168.00.000.**
   На предприятии действует Программа «Установка газотурбинная системы электропитания ГТУ СЭП 0,2 электрической мощности 200 кВт». Проведены специальные испытания турбокомпрессора в составе технологического изделия на жидком топливе. Разработана компоновка нового планетарно-цилиндрического редуктора. В IV квартале 2018г. разработана конструкторская документация турбокомпрессора и редуктора с мероприятиями по надежности и ресурсу.
5. **Установка силовая с ГТД 169.00.0000** для тепловоза ГТЭМ1 для «Синара Транспортные машины», работающая на природном газе.
   Разработана компоновка силовой установки СУ-ГТД-800 для ГТЭМ-1, предварительно с ООО «ЦИР СТМ» согласовано размещение в локомотиве. Разработан технический проект, согласованы с заказчиком технические задания на проектирование установки и САУ

IV Модернизация производства

В рамках Программы модернизации производства в 2018 году проведена модернизация активной части основных средств (машин, оборудования) на сумму 41,5 млн.руб., в т.ч. собственными силами проведена модернизация шлифовальных и токарных полуавтоматов и станков с ЧПУ на сумму 37,1 млн.руб., изготовлено нестандартного оборудования на сумму 22,5 млн.руб.

Затраты на капитальный ремонт оборудования в 2018 г. составили 13,8 млн. руб.; на текущие ремонты – 100,5 млн. руб.

Приобретено 25 ед. нового оборудования на сумму 45,0 млн. руб., в т. ч. комплекс формовочный с комплектом лопаток, установка гидроабразивной обработки, установка аргонодуговая, стенд для испытания изделий СЭС-75 и 9И113М2, стенд для испытания модуля силового с ГТД и др.

Экономический эффект выполнения плана организационно-технических мероприятий за 2018 год, направленного на увеличение объемов производства гражданской продукции и снижение издержек производства, составил 5,4 млн.руб.

V Природоохранная деятельность

1. Природоохранная работа в 2018 году осуществлялась в соответствии с «Планом природоохранных мероприятий» от 30.01.2018 г. В 2018 году материальные затраты на текущие мероприятия составили 26,9 млн. руб., на капитальный ремонт – 0,55 млн. руб.
2. Платежи за негативное влияние на ОС составили 781,0 тыс. руб., что в 1,2 раза больше, чем в 2017 году.
3. Сброс в составе ливнестоков осуществлялся с очистных сооружений ц.218 (корп. 89). Он составил 115,8 т/г, что составило 51% от плановой величины (232,45 т/г.). Плата за сбросы составила 32,48 тыс. руб. Залповые сбросы отсутствовали.
4. Сброс хозфекальных стоков составил 54,52 т/г. – это на уровне 2017 года. Плата за сброс составила 271,32 тыс. руб. Залповые сбросы отсутствовали.
5. Нормативный валовый выброс загрязняющих веществ в атмосферу – 151,3 т/г, фактический – 60,82 /г., что составляет 40% от нормативного значения и в 1,2 раза меньше, чем в 2017 году. Плата за негативное влияние выбросов на ОС составила 2,25 тыс. руб., что в 1,4 раза меньше 2017 года. Из них по котельной и тепловым источникам 1,1 тыс. руб.
6. Норматив образования отходов – 4438,99 т/г, фактическое образование – 2303,98 т/г, что составило 51% от нормативного. Плата за негативное влияние отходов составила 778,8 тыс.руб.
7. В 2018 г. штрафные санкции отсутствовали.

VI Нормирование труда и организация заработной платы

Среднесписочная численность за 2018 год составила 2 833 человек, а по отношению к 2017 году рост составил 103,6%.

Численность работающих по категориям:

№№ п/п	Категория работающих	Среднесписочная численность		
		2017 г.	2018 г.	%
1	Рабочие: в т.ч.производственные рабочие основных цехов	1797 851	1852 876	103,1 102,9
2	Руководители, специалисты, служащие	901	942	104,6
	Итого ППП:	2698	2794	103,6
3	Непромышленная группа	39	39	100,0
	Всего:	2737	2833	103,5
4	Средняя зарплата одного производ. рабочего	36031	41081,0	114,0
5	Средняя з/пл ППП:	36967,2	41225,3	111,5

Основной целью рациональной организации оплаты труда в 2018 году являлось обеспечение соответствия между величиной оплаты труда и трудовым вкладом каждого конкретного работника в общие результаты хозяйственной деятельности предприятия.

В 2018 году работнику на предприятии строго гарантировался размер минимальной заработной платы за норму рабочего времени и норму труда не ниже прожиточного минимума 11 289 руб. (4 кв.), установленного в Калужской области для трудоспособного населения.

Произведена обязательная индексация заработной платы в связи с ростом потребительских цен на товары и услуги. Повышение средней заработной платы в среднем составило 7,5%.

Средняя зарплата основных производственных рабочих за 2018 год составила 39 431,4 руб. Верхним пределом заработная плата не ограничивается.

Работникам ПАО «КАДВИ» производится частичная компенсация стоимости питания в столовой предприятия, которая составляет от 110 до 140 рублей на горячий обед.

На предприятии постоянно проводится работа по совершенствованию тарифной системы оплаты труда. Доля тарифной ставки (оклада) в структуре заработной платы за 2018 год составляет 69,9%.

В 2018 г. проводилось снижение трудоемкости изготавливаемой продукции в связи с техническим развитием предприятия и улучшением организации производства за счет расширения технологических возможностей. Выполнена работа по установлению технически обоснованных норм времени контрольных операций на ремонт изделий СП на основе утвержденных нормативов времени. Разработана методологическая инструкция «Разработка, внедрение, порядок применения и изменения норм затрат труда».

Экономический эффект от проведенных мероприятий в 2018 г. составил 2 051,4 тыс. руб.

Политика и стратегия ПАО «КАДВИ» по отношению к персоналу является составной частью общей стратегии предприятия, утверждаемой на три года. Основу стратегии по персоналу составляют задачи сохранения квалифицированного персонала, задачи автоматизации труда работников, способствующие повышению производительности труда.

VII Бухгалтерский учет и отчетность

Бухгалтерский учет и отчетность на предприятии ведется на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ, а также Налогового Кодекса РФ.

Учетная политика сформирована на основании ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» исходя из общепринятых допущений, без отступления от правил бухгалтерского учета и оформлена приказом № 297 от 30.12.10 г. «Об учетной политике» с приложением № 1 и № 2. Принятая учетная политика раскрывает ряд основных способов и вариантов построения и организации системы бухгалтерского учета на предприятии, таких как:

- основные средства отражать в учете по фактическим затратам на их приобретение и начисление амортизации производить линейным способом;
- приобретение товарно-материальных ценностей оценивать по фактическим расходам на приобретение, а списание ТМЦ в производство – по средним фактическим ценам;
- учет незавершенного производства производить по фактической производственной себестоимости, а оценивать незавершенное производство – по нормативной производственной себестоимости;
- готовую продукцию оценивать и отражать по фактической себестоимости, без применения счета 40 «Выпуск продукции»;

В 2018 году резерв по сомнительным долгам и расчетам с другими юридическими и физическими лицами не создавался, хотя имеется наличие должников общества признанных банкротами, либо в отношении которых ведется производство по делу о банкротстве:

	ИНН	Наименование	Стадия	Сумма
1	6449051788	ООО «СпецМашИнвест»	наблюдение	2 229 581,00 ₽
2	4026005748	АО «КОБМ»	ликвидация (банкрот)	3 434 039,80 ₽
3	6620015833	ООО «БЭМЗ»	внешнее управление	461 749,00 ₽
4	4004006071	ООО «Гигиена-Сервис»	наблюдение	388 625,75 ₽
		ВСЕГО		**6 513 995,55 ₽**

В отношении просроченной дебиторской задолженности у Общества имеется уверенность в ее погашении в 2019 г. Прочая дебиторская задолженность подтверждена актами сверок.

Также не создавался резерв под снижение стоимости материальных ценностей, под обесценение финансовых вложений. МПЗ на складах Общества, отраженные на счетах 10,41,43, которые морально устарели, полностью или частично потерявшие свои первоначальные качества, трудно реализуемые, по которым рыночная стоимость снизилась, отсутствуют.

На 31.12.2018 г. в связи с незначительностью расходов - 3 013 тыс. руб., не раскрывалась информация об оценочных обязательствах (резерв по оплате предстоящих отпусков).

В форме «Бухгалтерский баланс» отражены дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 г., исходя из требований налогового законодательства, с налогом на добавленную стоимость.

Годовой отчет содержит все утвержденные приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 г. № 124н) формы бухгалтерской отчетности.

В долгосрочных обязательствах (заемные средства) отражена задолженность:

- по кредитам, полученным на срок свыше 12 месяцев в сумме 1 519 514 тыс.руб. и сроками гашения:

35 000 тыс. руб. – январь 2019 г.
22 000 тыс. руб. – февраль2019 г.
30 000 тыс. руб. – март2019 г.
5 000 тыс. руб. – апрель 2019 г.
8 000 тыс. руб. – май 2019 г.
34 516 тыс. руб. – июнь 2019 г.
20 000 тыс. руб. – июль 2019 г.
244 998 тыс. руб. – август 2019 г.
25 000 тыс. руб. – октябрь 2019 г.
54 774 тыс. руб. – ноябрь 2019 г.
1 040 226 тыс.руб. – декабрь 2019 г.

- начисленные проценты – 288 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства по кредитам на конец отчетного года увеличились на 499 366 тыс. руб.

В соответствии с п.16 ПБУ 23/2011 НДС, полученный от покупателей, уплаченный поставщикам и перечисленный в бюджет, отражается в «Отчете о движении денежных средств» свернуто.

Анализ хозяйственной деятельности предприятия.

1. Оценка имущественного положения

1.1. Сумма хозяйственных активов предприятия составляет на 31.12.18 г. 5 392 357 тыс.руб., что на 675 376 тыс.руб. больше по сравнению с 2017 г. за счет увеличения оборотных активов.
1.2. Доля основных средств в активах составляет 15,2 %., уменьшение к 2017 г. на 1,0 %.
1.3. Коэффициент износа основных средств – 0,63 (в 2017 г. – 0,64).
1.4. Коэффициент выбытия основных средств – 0,014 (в 2017 г.- 0,010).
1.5. Коэффициент обновления основных средств – 0,064 (в 2017 г. – 0,053).

2. Оценка ликвидности баланса.

Ликвидность баланса выражается в степени покрытия обязательств предприятия его активами, срок превращения которых в денежные средства соответствует сроку погашения обязательств. Ликвидность баланса достигается установлением равенства между обязательствами предприятия и его активами.

Анализ ликвидности нашего баланса показал покрытие обязательств (краткосрочных и долгосрочных) в сумме 3 114 621 тыс. руб. его оборотными активами 4 450 786 тыс.руб.

Рентабельность продаж составила 17,1%.

Получена чистая прибыль в размере 574 899 тыс.руб.

Зам. генерального директора
по экономике и финансам **Гусев С.А.**