


*Акционерное общество
"Томусинский ремонтно-механический завод"*

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
к бухгалтерской (финансовой) отчётности
за 2017 год**

Междуреченск 2017 г.

 **группа
Финансь**
Аудитор

Сапелкина Алла Геннадьевна
аттестат № K024340 МФ РО

Оглавление

| | |
|---|----|
| 1. Общие сведения о предприятии. | 3 |
| 2. Сведения о наличии на начало и конец отчетного года и движении в течении отчетного года: | 5 |
| 2.1. Отдельных видов основных средств | 5 |
| 2.2. Нематериальных активов | 6 |
| 2.3. Незавершенного строительства | 6 |
| 2.4. Материально-технических запасов | 6 |
| 2.5. Отдельных видов финансовых вложений | 8 |
| 2.6. Отдельных видов дебиторской задолженности | 8 |
| 2.7. События после отчетной даты. | 9 |
| 2.8. Об изменениях в капитале организации | 9 |
| 2.8.1. Уставный капитал. | 9 |
| 2.8.2. Добавочный капитал. | 9 |
| 2.8.3. Резервный капитал. | 9 |
| 2.9. О количестве акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных: количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично; номинальной стоимости акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществах. | 9 |
| 2.10. О составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов | 10 |
| 2.10.1. Резервов предстоящих расходов и платежей | 10 |
| 2.10.2. Оценочные резервы | 10 |
| 2.11. Об отдельных видах кредиторской задолженности | 11 |
| 2.12. Об объемах реализации продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта | 11 |
| 2.13. Доходы и расходы на продажу по видам экономической деятельности | 12 |
| 2.14. О составе прочих доходов и расходов | 13 |
| 2.15. О выданных и полученных обеспечениях | 14 |
| 2.16. О приобретенной и потребленной электроэнергии | 14 |
| 2.17. Изменения, внесенные в отдельные строки баланса за предыдущие периоды | 15 |
| 2.18. Раскрытие информации о связанных сторонах | 15 |
| 3. Состояние бухгалтерского учета | 16 |
| 4. Чистые активы. | 16 |
| 5. Коэффициенты финансовой устойчивости. | 17 |
| 6. Коэффициенты платёжеспособности. | 18 |
| 7. Коэффициенты прибыльности и рентабельности. | 18 |

1. Общие сведения о предприятии.

1. Основные виды деятельности:

- 1) Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства;
- 2) Предоставление услуг по монтажу, ремонту, техническому обслуживанию и перемотке электродвигателей, генераторов и трансформаторов;
- 3) Обработка металлов, включая термообработку;
- 4) Предоставление услуг по ремонту техобслуживанию и переделке ж.д. локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава;
- 5) Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки;
- 6) Производство автомобильных кузовов; производство прицепов, полуприцепов и контейнеров;
- 7) Техобслуживание и ремонт легковых автомобилей;
- 8) Техобслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств;
- 9) Предоставление услуг по монтажу, ремонту, техническому обслуживанию подъемно-транспортного оборудования;
- 10) Производство строительных металлических конструкций и изделий;
- 11) Производство прочих готовых металлических изделий;
- 12) Производство стали;
- 13) Производство меди;
- 14) Оптовая торговля металлическими отходами и ломом;
- 15) Деятельность ресторанов и кафе;
- 16) Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.;
- 17) Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

I. Уставный капитал общества составляет 26 652 450 рублей. Он складывается из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами. В том числе:

- из 22976 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 870 рублей каждая
- из 7659 привилегированных именных акций типа А номинальной стоимостью 870 рублей каждая.

Базовая прибыль на акцию в 2016 г. составила 1191 руб. в 2017 г. составляла 1482 руб.

1. Филиалов и представительств Общество не имеет.

• Среднесписочная численность работающих в Обществе за отчетный год составила 419 человек.

• Состав совета директоров:

Председатель совета директоров: Роньжин Михаил Юрьевич

Члены совета: Силютин Сергей Максимович
Мусяиченко Нина Анатольевна
Силютин Дмитрий Сергеевич
Боковиков Сергей Викторович

Единоличный исполнительный орган Общества - Силютин Сергей Максимович.

Аудитор Общества.

Аудитор Общества.

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-салтинговая Группа "Финансы"*

Место нахождения: 630049, г. Новосибирск, ул. Галушца, 17

[ПН/КПП: 5402035027/540201001

• ГРН: 1175476085949

Телефон: +7 (383) 344-98-78

Адрес сайта: www.nf8.ru



Савелькина Алла Геннадьевна
аттестат Ш К024340 МФ РФ

адрес электронной почты: novosibirsk_k/Ш/наИ.гу
[ные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:
аудитор является членом та.вореи улируемой **организации** аудиторов *Ассоциации дружество», ОРНЗ 11706119730.*
"ведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги эмитента.
егистратор:
Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Агентство "Региональный исимый регистратор "*,
окрашенное фирменное наименование: *АО «Агентство РНР»,*
Место нахождения: *г. Тула ул. Демонстрации, д. 27, корпус 1,*
оптовый адрес: *300041, Г. Тула ул. Демонстрации, дом 27, корпус 1,*
тел.: *8 (4872) 250-911,*
адрес сайта: *:/Up://www,u-me.gu/*
адрес электронной почты: tulaCda-rnr.ru.
ИН: 7107039003,
РН: 1027100964527,
лицензия: Номер лицензии: 10-000-1-00261,
дата выдачи: 29.11.2002,
срок действия: бессрочная,
план, выдавший лицензию: **ФКЦБ(ФСФР) России**
Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется
адресным регистратором: 1.03.2001 г.
адресок аффилированных лиц:

| Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата вступления в силу и основания (оснований) |
|---|---|--|--|
| 2 | 3 | 4 | 5 |
| Пусияченко Нина Анатольевна | 652870 Россия Кемеровская обл. г. Междуреченск | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 01.06.2017 |
| Поньжин Михаил Юрьевич | 652870 Россия Кемеровская обл. г. Междуреченск | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 01.06.2017 |
| Пилютин Сергей Максимович | 652870 Россия Кемеровская обл. г. Междуреченск | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит акционерное общество Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал акционерного общества | 16.04.2013 01.06.2017 30.09.2003 |

| | | | | |
|----|--|---|--|------------|
| 4 | Открытое акционерное общество "Угольная Компания "Южный Кузбасс" | Российская Федерация, г. Междуреченск, ул. Юности 6 | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал акционерного общества | 01.08.2000 |
| 5. | Силютин Дмитрий Сергеевич | 652870 Россия Кемеровская обл. г. Междуреченск | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 24.05.2017 |
| > | Боковиков Сергей Викторович | 652870 Россия Кемеровская обл. г. Междуреченск | Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества | 24.05.2017 |

2. Сведения о наличии на начало и конец отчетного года и движении в течении отчетного года:

1. Отдельных видов основных средств

На 01.01.2017 г. остаточная стоимость внеоборотных материальных активов АО «ТРМЗ» составляла 58 703 тыс. руб. или 11,1% от стоимости активов предприятия. На 31.12.2017 г. остаточная стоимость внеоборотных материальных активов составила 56 290 тыс. руб. или 8% от стоимости активов предприятия.

Балансовая стоимость основных средств на начало года составляла 228 460 тыс. руб. ЛЮС основных средств составлял 74,3%. На конец года балансовая стоимость основных средств составляет 234 497 тыс. руб. Износ основных средств составил 76%.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов их приобретение или изготовление. Амортизация начисляется линейным способом.

В собственности АО «ТРМЗ» находятся три земельные участка общей площадью 19,71 м., их балансовая стоимость составляет 440 тыс. руб. и является неамортизируемым имуществом.

Таблица I. Наличие и движение отдельных пилон ОС (тыс. р>6,)

| п | Наименование | Остаток на начало года | поступило | выбыло | Остаток на конец года |
|---|--------------------------------------|------------------------|-----------|--------|-----------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Здания | 55953 | | 57 | 55896 |
| | Сооружения и передаточные устройства | 22843 | | | 22843 |
| | Машины и оборудование | 125427 | 5732 | 316 | 130843 |
| | Транспортные средства | 14287 | | | 14287 |
| | В т.ч. | | | | |
| | Грузовые а/машины | 6810 | | | 6810 |
| | Легковые а/машины | 5247 | | | 5247 |
| | Прочие | 2230 | | | 2230 |
| | Производственный и хоз.инвентарь | 9510 | 714 | 36 | 10188 |

ГРУППА
Финансь»
Аудитор

Сапелкина Алла Геннадьевна
аттестат ы% K024340 МО) РФ

Остаток основных средств, отраженных в отчетности на 31.12.2017г., включены объекты основных средств, переведенные на консервацию.

Таблица 2, Наличие ОС. находящихся на консервации (тыс. руб.)

| Наименование цеха | Наименование оборудования | Балансовая стоимость на 01.01.2017г. | Балансовая стоимость на 01.01.2018г. |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ТО | Кран мост, г/п 12,5 | 141 932 | 141 932 |
| ТО | Кран-балка г/п 0,5 | 2 673 | 2 673 |
| ТО | Станок СРО-1 | 6 881 | 6 881 |
| ТО | Станок 8Г663-100 | 50 574 | 50 574 |
| ТО | НОЖНИЦЫ НА 3221 | 103 729 | 103 729 |
| Тейный | Кран козловой К-09 | 44 343 | 44 343 |
| Транспортный | Кран козловой КДЭ -251 | 121 023 | 121 023 |
| Транспортный | Автомобиль ЗИЛ-130 (автовышка) | 40 401 | 40 401 |
| Х.участок | Кран мостовой г/п 10 | 87 499 | 87 499 |
| ГадГСМ | Склад ГСМ | 94 250 | 94 250 |
| Х.участок | Кран-балка г/и 1 т. | 3 870 | 3 870 |
| Тейный | Печь ДМБ-0,25 | 3 560 | 3 560 |
| Транспортный | Ж/д пути | 4 265 129 | 4 265 129 |
| Транспортный | Кран козловой ККС-10 | | 150 581 |

Нематериальных активов

На 01.01.2017 г. балансовая стоимость нематериальных активов АО «ТРМЗ» составляет тыс. руб., остаточная стоимость составляет 12 тыс. руб. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. На 31.12.2017 г. балансовая стоимость нематериальных активов АО «ТРМЗ» составляет 26 тыс. руб. остаточная стоимость составляет тыс. руб.

Незавершенного строительства

В 2017г. приобретен токарно-карусельный станок 1Л 532. Для улучшения качественных и эксплуатационных характеристик проводится модернизация электрических и механических частей станка. Пуско-наладочные работы по запуску станка планируются на февраль 2018г. На 31.12.2018г. незавершенное строительство составило 9 670 тыс.руб.

Таблица 3. Незавершенное строительство (тыс.руб.)

| Наименование работ | Остаток на начало года | Поступление за 2017 год | Выбытие/Ввод в эксплуатацию за 2017 год | Остаток на конец года |
|--------------------|------------------------|-------------------------|---|-----------------------|
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Станок 1Л 532 | 0 | 9 670 | 0 | 9 670 |

Материально-технических запасов

Остатки материально-технических запасов на 31.12.2016г. увеличились на 22 119 тыс. руб. или на 9,1% по сравнению с 01.01.2016г. и составили 264 700 тыс. руб.

ГРУППА
Финансы
Аудитор
Сапелкина Алла Геннадьевич
ЭттиС1. «Т Nt КЭ24Э40 МФ РФ

Таблица 4, Изменение нормируемых запасов

| № ПП | Наименование показателей | 2016 год | | | 2017 год | | | отклонения дней | |
|---------|---|--|--------------------------|--------------------|--|--------------------------|--------------------|--------------------|------|
| | | Средняя стоимость произведе- тельных запасов | Расход за 2015 год | Запас в днях | Средняя стоимость произведе- тельных запасов | Расход за 2016 год | Запас в днях | + | - |
| 1 | 2 | 6 | 7 | 8 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Материалы всего | 132 765 | 419 988 | 115 | 154 905 | 491 949 | 115 | 0 | 0% |
| 1.1. | В том числе: сырье и материалы | 44 900 | 123 327 | 133 | 113 071 | 182 541 | 226 | 93 | 70% |
| 1.2. | полуфабрикаты покупные | 63 712 | 254 556 | 91 | 15 144 | 256 534 | 22 | -70 | -76% |
| 1.3. | топливо (уголь, ГСМ) | 6 340 | 15 821 | 146 | 7 855 | 18511 | 155 | 9 | 6% |
| 1.4. | запасные части | 14 287 | 14 920 | 350 | 15 750 | 18 085 | 318 | -32 | -9% |
| 1.5. | ТМЦ в переработке | | 0 | | 0 | 0 | | 0 | |
| 1.6. | строительные материалы | 1 938 | 5 608 | 126 | 1 601 | 5 951 | 98 | -28 | -22% |
| 1.7. | Гипс | 549 | 550 | | 550 | 1 | | 0 | |
| 1.8. | спецодежда, спеобувь | 1 040 | 1 442 | 263 | 937 | 1 568 | 218 | -45 | -17% |
| 1.9. | специнвентарь и хоз принадлежности | 914 | 3 762 | 89 | 1 089 | 8 758 | 45 | -43 | -49% |
| 2. | Затраты в незавершенном пр-ве | 69 619 | 670 944 | 38 | 69 808 | 786 013 | 32 | -5 | -14% |
| 3. | Готовая продукция и товары оптовые, товары для перепродажи | 51301 | 670 944 | 25 | 44 965 | 786 013 | 21 | -7 | -25% |
| 1. | Запасы, всего | 253 685 | 670 944 | 138 | 269 681 | 786 013 | 125 | -13 | -9% |
| | Коэффициент оборачиваемости производственных запасов | | | 2,6 | | | 2,9 | 0,3 | 10% |

Запасы ТМЦ в днях снизились в 2017г. на 13 дней и составили в среднем по заводу 125 дней против 138 дней в 2016г. Снижение запасов в днях произошло в основном за счет уменьшения остатков сырья и материалов, а так же остатков готовой продукции.

Запасы угля на конец 2017 года увеличились по сравнению с концом 2016 г. на 25,7 тонн (4%) и составили 7007,3 тонн. Стоимость запасов угля увеличилась на 1553,8 тыс. руб. (17,8%) и составила 10267,3 тыс. руб. Средняя цена угля относительно 2016 года повысилась на 17,4% и составила 1465,2 рублей/тонну.

Учетная стоимость материально-производственных запасов формируется по фактической себестоимости с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Фактическая себестоимость материальных ресурсов при списании в производство и ином употреблении определяется по средней себестоимости. Расчет средней себестоимости осуществляется отдельно по каждой номенклатурной позиции.

С\А ГРУППА

Финансы

Аудитор

Сапелкин Алла Геннадьевич
аттестат № КЭ24340 МФ РФ

Задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 42 164 тыс.руб. или на 26,1%

Из общей суммы дебиторской задолженности наибольшую дебиторскую задолженность имеют следующие предприятия:

Таблица 6. Предприятия с наибольшей дебиторской задолженностью (в тыс. руб.)

| № п/п | Наименование предприятия | Задолженность на начало года | Отгружено продукции в 2017 г. | Оплачено продукции в 2017 г. | Задолженность на конец года |
|-------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | НЛО «Южный Кузбасс» | 38638 | 155072 | 177597 | 16113 |
| 2. | ОАО УК Кузбассразрезуголь | 27191 | 197792 | 192804 | 32179 |
| 3. | ООО «Дальвострейд» | 0 | 28496 | 13980 | 14516 |
| 4. | АО «ЕВРАЗ Качканарский ГОК» | 350 | 31919 | 13485 | 18784 |
| 5. | ООО «Компания Востсибуголь» | 13442 | 35756 | 21233 | 27965 |
| 6. | ОАО «ГМЗ» | 5188 | | | 5188 |
| 7. | АО «Междуречье» | 2567 | 35082 | 29086 | 8563 |
| 8. | АО «Русский уголь» | 688 | 26303 | 6760 | 20231 |
| 9. | IGKONA TRADING S.R.O. | 0 | 50399 | 42047 | 8352 |

2.1. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, способные существенно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты **Организации**, не произошли.

2.8. Об изменениях в капитале организации

2.8.1. Уставный капитал.

На 1.01.2017 г. уставный капитал АО «ТРМЗ» составляет 26 652 тыс. руб. Изменений в уставном капитале в течение 2017 г. не произошло.

2.8.2. Добавочный капитал.

Добавочный капитал на 31.12.2017 г. составляет 46 250 тыс. руб. и состоит из:

- 110 тыс. руб. - стоимость безвозмездно полученного имущества;
- 46 **140 тыс** руб. - прирост стоимости внеоборотных активов (основных средств)

предприятия в результате переоценки.

2.8.3. Резервный капитал.

В соответствии с Уставом в обществе создается резервный фонд (капитал) в размере до 100% от величины уставного капитала общества. Величина ежегодных отчислений в резервный фонд общества составляет 5% от чистой прибыли общества до достижения размера резервного фонда, предусмотренного уставом. Уставный капитал утвержден в сумме до 26 652 тыс. руб.

По решению годового собрания акционеров 1 373 тыс. руб. чистой прибыли за 2016 год было направлено на увеличение резервного капитала. В течение 2017 года резервный капитал не использовался. По состоянию на 31.12.17г. резервный капитал равен 24 446 тыс. руб. что составляет 91,7% от величины уставного капитала.

9. О количестве акций, выпущенных акционерным обществом и полностью (оплаченных;

количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично;

В. Аудитор
Сопская Алла Геннадьевна
аттестат № K024340 МФ РФ

ти акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и
ых обществах.

се акции общества выпущены в процессе приватизации государственного предприятия
Действующим является выпуск акций от 23.11.1995г. Общество выпустило 30635 шт.
и них:

2976 шт.- акции обыкновенные именные бездокументарные, государственный
ционный номер 1-03-11283-F, уведомление от 18.12.2009 г. Номинальная стоимостью
ции 870 рублей;

559 шт. - акции привилегированные типа. А именные бездокументарные,
твенный регистрационный номер 2-03-11283-F, уведомление от 18.12.2009 г.
и>ная стоимостью одной акции 870 рублей,
ыпущенные акции оплачены инвесторами,
ственности ЛО «ТРМЗ» нет собственных акций,
эних или зависимых Обществ АО «ТРМЗ» не имеет.

оставе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов

езервов предстоящих расходов и **платежей**

а 01.01.2017г. остаток резервов предстоящих расходов и платежей составил 6 672 тыс.
м числе:

остаток резерва на оплату отпусков - 6 672 тыс.руб.

течение 2017 года были начислены резервы в сумме 32 075 тыс. руб. в том числе:

гзерв на вознаграждение за выслугу лет - 7 459 тыс. руб.

гзерв на выплату вознаграждения по итогам года - 6 968 тыс. руб.

яерв на оплату отпусков - 17 648 тыс. руб.

езервы начислялись ежемесячно в процентах от фонда оплаты труда.

знаграждение за выслугу лет было выплачено в ноябре 2017г в сумме созданного
1459тыс.руб.

о результатам проведенной инвентаризации резерва на оплату отпусков по состоянию
2017 г. фактический расход резерва составил за 2017 г. 16 107 тыс. руб.

знаграждение по итогам года работы за 2016 год было начислено и выплачено в
Э17 года в сумме 3 366 тыс. руб.

о состоянию на 31.12.2017 года остаток резервов предстоящих расходов и платежей
ет 15 181 тыс. руб., в том числе:

>статок резерва на оплату отпусков - 8 213 тыс.руб.

юзнаграждение по итогам работы за 2017г. - 6 968 тыс.руб.

(цепочные резервы

!017г. на АО «ТРМЗ» создан резерв по гарантийным ремонтам, в соответствии со
•67 НК РФ.

течение года резерв создан в сумме 1 161 тыс. руб. По результатам проведенной
ентаризации резерва на 31.12.2017г. фактический расход резерва составил 1 161
.руб.

абре на конец 2017г. создан резерв под снижение стоимости товарно-материальных
стей, срок хранения которых превышает 3 года, в сумме 2 690 тыс.руб., в том числе :

1 материалам в сумме 1 787 тыс. руб.

готовой продукции в сумме 903 тыс. руб.

ГРУППА
ФинансЪ

Аудитор

Слпелкина Алла Геннадьевна
аттестат Nt K024340 МФ РФ

2.11. Об отдельных видах кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 31.12.2017г. составила 148 509 тыс. руб. По сравнению с началом года кредиторская задолженность увеличилась на 2 271 тыс. руб. или на 1,6%. а именно увеличилась:

| | тыс. руб. | %% |
|---|-----------|-------|
| – задолженность перед персоналом | +1521 | 16,6 |
| – задолженность перед внебюджетными фондами | +265 | 9,3 |
| - задолженность по налогам и сборам | +6196 | 53,6 |
| – авансы полученные | +3691 | 432,5 |

Просроченной задолженности в бюджет и в государственные внебюджетные фонды общество не имеет.

Наибольшую кредиторскую задолженность АО «ТРМЗ» имеет перед следующими предприятиями:

Таблица 7 Предприятия с наибольшей кредиторской задолженностью (тыс. руб.)

| № п/п | Наименование предприятия | Задолженность Мл на начало года | Получено материалов и услуг в 2017г. | Оплачено материалов и услуг в 2017г. | Задолженность на конец года |
|-------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | ПАО «Южный Кузбасс» | 21198 | 101689 | 112377 | 10510 |
| 2. | ООО «ТДТРМЗ» | 86141 | 488491 | 485173 | 89459 |
| 3. | ООО "Группа Компаний Демидов" | 0 | 5669 | 7049 | 1380 |
| 4. | ООО «Мечел-энерго» | 4761 | 53766 | 53358 | 5169 |

2.12. Об объемах реализации продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта

Таблица 8. Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами по фактическим видам деятельности

| Виды экономической деятельности | Код по ОКВЭД | 2016г. | доля % | 2017г. | доля % |
|---|--------------|--------|--------|--------|--------|
| Производство жидкого и сжатого воздуха | 20.11 | 4273 | 0,58% | 4207 | 0,48% |
| Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы | 25.61 | 1038 | 0,14% | 386 | 0,04% |
| Обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов машиностроения | 28.62 | 0 | 0,00% | 2740 | 0,31% |
| Производство прочих готовых металлических изделий | 28.75 | 2304 | 0,31% | 0 | 0,00% |
| Предоставление услуг по монтажу, ремонту, ТО объемно-транспортного оборудования | 25.99.29 | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| Предоставление услуг по монтажу, ремонту и ТО прочего оборудования, не включенного в другие подгруппы | 29.24.9 | 346 | 0,05% | 0 | 0,00% |
| Производство машин и оборудования для черной металлургии | 28.91 | 1456 | 0,20% | 0 | 0,00% |

| | | | | | |
|---|----------|--------|---------|--------|--------|
| Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства | 28.92 | 688697 | 93,82% | 791094 | 89,54% |
| Предоставление услуг по монтажу, ремонту, ТО по перемотке электродвигателей и генераторов | 33.14 | 24772 | 3,37% | 27087 | 3,07% |
| Предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершению) ж/д локомотивов, трамвайных и моторных вагонов и прочего подвижного состава | 30.20.9 | 3766 | 0,51% | 3737 | 0,42% |
| Обработка отходов и лома черных металлов | 38.32.3 | 3740 | 0,51% | 22085 | 2,50% |
| Ремонт оборудования | 33.12 | 0 | 0,00% | 26512 | 3,00% |
| Распределение электроэнергии | 35.13 | 48 | 0,01% | 60 | 0,01% |
| Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | 35.30.40 | 1436 | 0,20% | 1686 | 0,19% |
| Распределение воды для питьевых и промышленных нужд | 36.00.2 | 0 | 0,00% | 7 | 0,00% |
| Перевозка грузов неспециализированными и автотранспортными средствами | 49.41.2 | 86 | 0,01% | 1840 | 0,21% |
| Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки | 65.23 | 3 | 0,00% | 3 | 0,00% |
| Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества | 68.20.2 | 2094 | 0,29% | 2086 | 0,24% |
| Итого | | 734059 | 100,00% | 883530 | 100% |

Таблица У. Географические показатели экспорта

| № | Наименование | 2016г. | 2017г. | Отклонение | |
|----|--|---------|---------|------------|-----|
| | | | | + - | % |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Отгружено товарной продукции, работ, услуг собственного производства - всего | 734 059 | 883 724 | 149 665 | 20% |
| | В пределах РФ | 694 599 | 823 911 | 129312 | 19% |
| 1. | в том числе: Кемеровская область | 415 542 | 59 813 | 20 353 | 52% |
| | Страны ближнего зарубежья | 39 460 | 18 178 | 18 098 | 0% |
| | Отгружено товаров - всего | 80 | 18 178 | 18 098 | 0% |
| | в том числе: в пределах РФ | 80 | 901 902 | 167 763 | 23% |
| | Всего отгруженной продукции, товаров, работ, услуг | 734 139 | 901902 | 167763 | 23% |

, Доходы и расходы на пролажу по видам экономической деятельности

Таблица 10. Доходы и расходы (в продаж) (тыс. руб.)

| Наименование | 2016 г. | | 2017 г. | | Расходы на 1 рубль доходов, в % | |
|--|---------|---------|---------|---------|---------------------------------|---------|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы | 2016г. | 2017 г. |
| Готовая продукция и услуги | 688 714 | 628 980 | 797 445 | 743 364 | 91% | 93% |
| Готовая продукция на экспорт | 39 460 | 31 767 | 61 842 | 45 884 | 81 % | 74% |
| Обработка отходов и лома черных металлов | 3 740 | 6 530 | 22 085 | 16 134 | 175% | 73% |
| Оптовая торговля | 80 | 59 | 18 178* | 11 894 | 74% | 0% |

ЦЭИНАНСИ
Аудитор
Сапелькина Алла Геннадьевна
аттестат № K024340 МФ РФ

| | | | | | | | |
|----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------|
| 5. | Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества | 2 094 | 739 | 2 086 | 715 | 35% | 34% |
| 6. | Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей | 48 | 48 | 60 | 57 | 100% | 95% |
| 7. | Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки | 1 | 3 | 3 | 2 | 100% | 67% |
| | Легенское вознаграждение | | | 8 | 0 | | |
| 8 | Услуги по входному контролю | | | 194 | 168 | | |
| | ИТОГО | 734 139 | 668 126 | 901 901 | 818 218 | 91% | 91% |
| 8. | Коммерческие расходы | | 23 445 | | 27 628 | 3% | 3% |
| | Итого расходы на продвижение | 734 139 | 691 571 | 901 901 | 845 846 | 94% | 94% |

2.14. О составе прочих доходов и расходов

Таблица 1.1. Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

| Прочие доходы | 2017 год | 2016 год |
|--|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Проценты к получению | 1468 | 1188 |
| Доходы от участия в др. организациях | | |
| Доходы от прочей реализации | 10756 | 6069 |
| Доходы от реализации основных средств | 22 | 50 |
| Доходы от ликвидации основных средств | | 1 |
| Доходы от реализации (гашения) ц/бумаг | 22503 | 14368 |
| Доходы, выявленные в результате списания ТМЦ | 2 | |
| Восстановление резерва по сомнительным долгам | 58 | 92 |
| Доходы, выявленные по результатам инвентаризации | | 27 |
| Списание кредиторской задолженности | 248 | 15 |
| Прибыль прошлых лет | | -60 |
| Судебные издержки | 78 | 77 |
| Пени по хозяйственным договорам | 1444 | 1 |
| Курсовая разница (положительная) | | 21 |
| Возмещение убытков (ущерба) | 384 | 169 |
| НДС | 71 | 261 |
| Прибыль по прочим доходам | 33 | 45 |
| ИТОГО: | 37067 | 22324 |
| Прочие расходы | 2017 год | 2016 год |
| Налог на имущество | 993 | 1084 |
| Пенсионный фонд | | |
| НДС | 10 | 175 |
| Налог на выбросы в окружающую среду | 414 | 2 |
| ФСС | | |
| Налоги всего | 1417 | 1261 |
| Расходы от прочей реализации | 2738 | 2065 |
| Расходы от реализации основных средств | | |
| Расходы от ликвидации основных средств | | |
| Услуги банка | 256 | 209 |
| Расходы от реализации (гашения) векселей | 22503 | 14587 |

Инансь
Аудитор

Сапелкина Алла Геннадьевна
оттостпт N8 K024340 МФ РФ

| | | |
|--|--------------|--------------|
| расходы на обслуживание собственных ценных бумаг | 71 | 65 |
| курсовая разница (отрицательная) | 3 | 7 |
| убытки, выявленные по результатам инвентаризации | | 428 |
| исчисление резерва по сомнительным долгам | 1237 | 101 |
| убытки прошлых лет | 988 | 115 |
| убытки от списания дебиторской задолженности | 62 | 399 |
| убыток от списания ТМЦ | | 598 |
| расходы по хоздоговорам | 2871 | 543 |
| накладные издержки | 201 | 197 |
| пошлина за выдачу разрешения на провоз груза | 4 | |
| пошлина за аттестацию | 22 | 5 |
| административный штраф | 515 | 190 |
| убыток по прочим операциям | 53 | 97 |
| специальные выплаты | 10920 | 6600 |
| убыток под снижение стоимости ТМЦ | 2690 | |
| убыток от возмещения убытков (ущерба) | 39 | 76 |
| убытки от хищения имущества | | 651 |
| ИТОГО: | 45173 | 26853 |

О выданных и полученных авансах

В 2017 г АО «ТРМЗ» выдавало и получало обеспечения в виде авансов, к концу года авансы выданные снизились с 4100 тыс.руб. до 2179 тыс.руб., то есть на 1921 тыс.руб.

Предприятия, получившие крупные суммы авансов от АО «ТРМЗ»:

Таблица 12. Выданные обеспечения (тыс.руб.)

| Наименование обеспечения | Остаток на начало года | Остаток на конец года | Примечание |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | За катушку |
| РЖД Кузбасское РАФТО | 320 | 727 | За Ж/д услуги |
| ООО «Актион Пресс» | 13 | 117251 | За подписку |
| ООО Учебный центр Профстандарт | 0 | 100 | За аттестацию по проф.безопасности |
| ООО «ТеплоКонструкция» | 0 | 102 | За спираль |
| ЗАО «Газпромнефть- Корпоративные продажи» | 350 | 283 | За ГСМ |
| АО «Тюменский аккумуляторный завод» | 0 | 89 | За батареи аккумуляторные |
| ООО «Гидролига» | 0 | 84347 | За гидроцилиндр |
| ООО «ШЭНЛИ» | 0 | 71 | За выполненные работы |
| ООО УГМ-Холдинг | 150 | 50 | За участие в горюхах |

Сумма по авансам полученным увеличилась с 277 тыс. руб. до 3968 тыс. руб., то есть на 3691 тыс. руб.

О приобретённой и потреблённой электроэнергии

Предприятие оплачивает приобретённую электроэнергию по двухставочному тарифу, стоимость электроэнергии снизилась по сравнению с 2016 г. на 490 тыс. кВт/час или на 3,8% в июле 12 354,7 тыс. кВт/час. Расходы по электроэнергии увеличились на 14 311,7 тыс. руб.

2016 г. на 4 600 тыс. руб. или на **11,2 %** и составили 45 564,6 тыс. руб. Увеличение **затрат** связано с ростом цен за 1 Кват/час. максимальной нагрузки на 7.8%, активной электроэнергии на 25%.

2.17. Изменения, внесенные в отдельные строки баланса за предыдущие периоды

Изменений, внесенных в строки баланса за предыдущие периоды в 2017 г. не было.

2.18. Раскрытие информации о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности акционерное общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг
- приобретение основных средств
- предоставление имущества в аренду

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ИБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны, относящиеся к зависимым хозяйственным обществам:

Таблица 13. Операции со связанными сторонами (тыс.р>6.)

| Наименование компании | Основание, в силу которого сторона признается связанной | Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества | Объем операций за 2017 г. |
|--------------------------|--|--|---------------------------------|
| ПАО «Южный Кузбасс» | Юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции организации. | 25% | 256 761 |
| ООО «Торговый Дом ТРМЗ» | Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одна и та же группа лиц. | - | 493 491 |

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся члены Совета Директоров, единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор), заместители Генерального директора, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации. Состав Совета директоров и исполнительного органа указан в разделе 1 «Общая информация» данных пояснений.

В течение 2016 г. и 2017г. Общество выплатило краткосрочные вознаграждения с учетом перечислений в фонды социального страхования основному управленческому персоналу:

Таблица 14. Вознаграждение основному управленческому персоналу сп.ис.рвб.)

| Управленческий персонал | Краткосрочные вознаграждения с учетом начислений в фонды социального страхования за 2016 г. | Краткосрочные вознаграждения с учетом начислений в фонды социального страхования за 2017 г. |
|-------------------------|--|--|
| Члены Совета Директоров | 7 523 | 7 565 |

ГРУППА
Финансь *
Аудитор

Сзоеякина Алия Генильдьевмл
• ТТ#СТ•Т NI K02040 МФ РФ

| | | |
|---|-------|-------|
| (наличный исполнительный орган цества (Генеральный директор) | 2915 | 2 859 |
| естители генерального директора | 2 324 | 2 985 |

гчным бенефициарным владельцем АО «ТРМЗ» является Силютин Сергей Максимович.

3. Состояние бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет АО «Томусинский ремонтно-механический завод» осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным Законом 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, с изменениями и дополнениями;
- действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ);
- планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, и Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденные приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н, с изменениями и дополнениями;
- другими нормативными документами, методическими указаниями и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих изменений и дополнений к ним.

Выбранный способ ведения бухгалтерского учета закреплен приказом по предприятию № 5 от 30.12.2008г. «Об утверждении учетной политики » с изменениями и дополнениями, в соответствии с изменением законодательства и организационной структуры предприятия.

В соответствии с выбранной учетной политикой и главой 25 Налогового кодекса РФ, стоимость от реализации продукции (работ, услуг) для целей налогообложения определяется, исходя из признания доходов и расходов по методу начисления.

Учетная политика отчетного года не претерпела изменений, способных оказать существенное влияние на Финансовое положение, движение денежных средств и финансовые результаты организации.

Бухгалтерская учетная политика, принятая на 2017 год не претерпела существенных изменений.

4. Чистые активы.

Гай.шш! 15. Величина чистых активов (тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Активы | | | |
| Нематериальные активы | 11 10 | 12 | 9 |
| Основные средства | 1150 | 58703 | 56290 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 0 | 0 |
| Финансовые вложения | 1170+1240 | 4767 | 197 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 0 | 0 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 0 | 9670 |
| Запасы | 1210 | 264700 | 244747 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1659 | 3081 |
| Дебиторская задолженность ¹ | 1230 | 173181 | 210021 |
| Денежные средства | 1250 | 26267 | 45294 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | | 113 |

Аудитор
Сапелькина Алла Геннадьевна
№ К024340 МФ РФ
аттестат

| | | | | |
|----|--|------|---------|--------|
| 12 | Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11) | | 529 500 | 573462 |
| | Пассивы | | | |
| 13 | Заемные средства по долгосрочным обязательствам | 1410 | 0 | 0 |
| 14 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 9443 | 8464 |
| 15 | Прочие долгосрочные обязательства ² | 1450 | 0 | 0 |
| 16 | Заемные средства по краткосрочным обязательствам | 1510 | 0 | 0 |
| 17 | Кредиторская задолженность | 1520 | 146238 | 148509 |
| 18 | Оценочные обязательства | 1540 | 6672 | 15181 |
| 19 | Прочие обязательства ² | 1550 | 0 | 0 |
| 20 | Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19) | | 162 353 | 182154 |
| 21 | Стоимость ЧИСТЫХ активов акционерного общества (того активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 367 147 | 401308 |

5. Коэффициенты финансовой устойчивости.

Показатели отражают соотношение собственных и заемных средств в источниках финансирования компании, т.е. характеризуют степень финансовой независимости компании от кредиторов. Это является важной характеристикой устойчивости предприятия. Для оценки структуры капитала используются следующие отношения:

1. Коэффициент финансовой независимости

$$K_{\text{фин}} = \frac{П_{\text{нп}}}{A + A_{\text{ц}}} = \frac{404165}{66036 + 510156} = 0.7$$

Примечание: на начало года $K_{\text{фин}} = 0,7$

2. Суммарные обязательства к суммарным активам

$$K_{\text{обязательства к активам}} = \frac{(П_{\text{нп}} + Я_{\text{нп}})}{A} = \frac{8484 + 163543}{576192} = 0.3$$

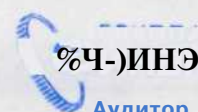
Примечание: на начало года $K_{\text{обязательства к активам}} = 0,3$

6. Коэффициенты платёжеспособности.

Платежеспособность — это возможность предприятия расплачиваться по своим обязательствам. При хорошем финансовом состоянии предприятие **устойчиво** платежеспособно; при плохом — периодически или постоянно неплатежеспособно. Самый лучший вариант, когда у предприятия всегда имеются свободные денежные средства, достаточные для погашения имеющихся обязательств. Но предприятие является платежеспособным и в том случае, когда свободных денежных средств у него недостаточно или они вовсе отсутствуют, но предприятие способно быстро реализовать свои активы и расплатиться с кредиторами.

Степень неплатёжеспособности предприятия оценивается по трём критериям, характеризующим удовлетворительность структуры баланса:

- коэффициенту текущей ликвидности;



%Ч-)ИНЭНСЬ'

Аудитор

Сапелкин Алла Геннадьевна
аттестат № K024940 МФ РФ

- коэффициенту обеспеченности собственными средствами;
- коэффициенту восстановления (утраты) платежеспособности.

Структура баланса признаётся неудовлетворительной, а предприятие — неплатёжеспособным,

и выполняется одно из следующих условий:

- коэффициент текущей ликвидности $K_{тл} < 2$;
- коэффициент обеспеченности собственными средствами $K_{ос} < 0,1$;

Источником информации служит форма 1 «Баланс предприятия» на 31.12.2017г.

$$K_{тл} = \frac{A_{II}}{(Л_{тл} - с/и); 640,650,660)} = \frac{51156}{(163543 - 15181)} = 3,44$$

Примечание: на начало года $K_{тл} = 3,22$

$$K_{к} = \frac{\{П_{тл} - A_{тл}\}}{A_{тл}} = \frac{367147 - 58782}{470718} = 0,66$$

Примечание: на начало года $K_{к} = 0,66$

7. Коэффициенты прибыльности и рентабельности

Коэффициент рентабельности отгрузки продукции (работ, услуг)

$$K_{рОтгрузки} = \frac{\text{Прибыль отгрузки}}{\text{Себестоимость отгрузки}} = \frac{42568}{691571} = 6,2\%$$

Коэффициент рентабельности собственного капитала

$$K_{р\text{Капитала}} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{A_{II}} = \frac{34161}{404165} = 8,5\%$$

Коэффициент рентабельности активов предприятия

$$K_{р\text{Активов}} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{A_{II}} = \frac{34161}{576192} = 5,9\%$$

Коэффициент рентабельности внеоборотных активов предприятия

$$K_{р\text{Внеоборотных}} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{A_{II}} = \frac{34161}{66036} = 51,7\%$$

Коэффициент рентабельности оборотных активов предприятия

$$K_{р\text{Оборотных}} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{A_{II}} = \frac{34161}{510156} = 6,7\%$$

Генеральный директор
<ТМЗ>

ГРУППА
«Финансы»
Аудитор
Сапелкин Д.А. Геммадьев И.А.*
аттестат № КЭ24Э40 МФ РФ