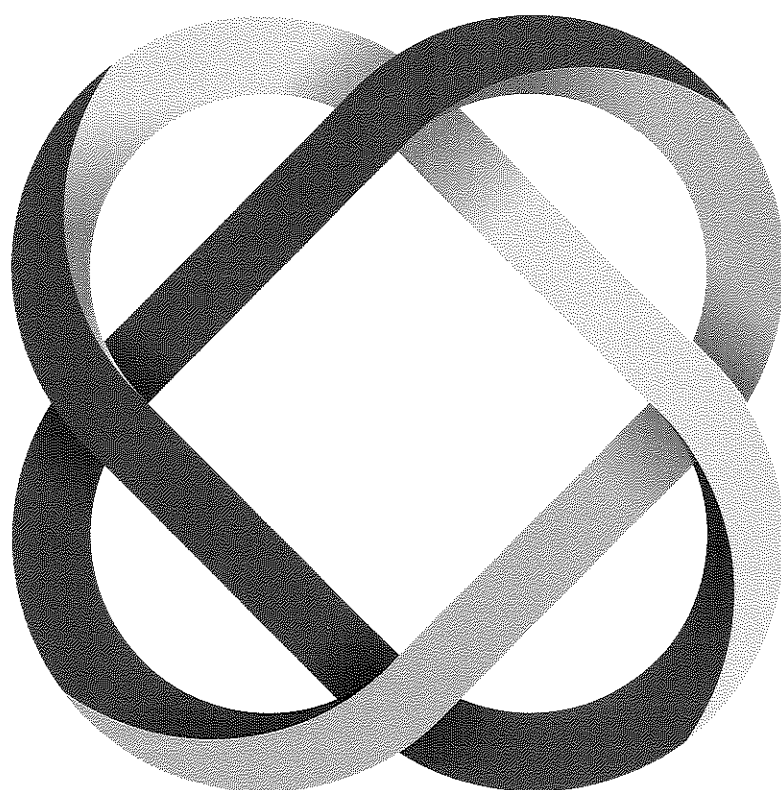


Публичное акционерное общество
«Ковровский механический завод»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2019 г.

Москва | 2020



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
Публичного акционерного общества
«Ковровский механический завод»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Ковровский механический завод» (далее – ПАО «КМЗ»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – пояснений к бухгалтерской отчетности), включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Ковровский механический завод» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Запасы

ПАО «КМЗ» имеет существенные остатки запасов в виде сырья, материалов и других аналогичных ценностей. Товарно-материальные ценности подвержены риску морального устаревания, а также

полной или частичной потери своих первоначальных качеств, либо изменению их текущей рыночной стоимости.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса наличия и движения товарно-материальных ценностей; тестирование обоснованности расчета резерва под снижение стоимости товарно-материальных ценностей. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва под снижение стоимости товарно-материальных ценностей.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении оценки сырья, материалов и других аналогичных ценностей, а также оценки резерва под снижение стоимости товарно-материальных ценностей, надлежащей.

Информация в отношении оценки сырья, материалов и других аналогичных ценностей, а также оценки резерва под снижение стоимости товарно-материальных ценностей, приведена в пункте 7.5 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Дебиторская задолженность

ПАО «КМЗ» имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов. Ряд таких контрагентов испытывает финансовые трудности, и, следовательно, существует риск непогашения данной задолженности.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, при этом мы принимали во внимание доступную из внешних источников информацию в отношении дебиторской задолженности, а также использовали наше собственное понимание, основанное на отраслевой информации, о размерах сомнительной дебиторской задолженности. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении оценки дебиторской задолженности, а также связанной с ней оценке резерва по сомнительным долгам, надлежащей.

Информация в отношении оценки дебиторской задолженности и оценки резерва по сомнительным долгам приведена в пункте 7.8 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «КМЗ» за 2019 год и в ежеквартальном отчете ПАО «КМЗ» за 1 квартал 2020 года, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «КМЗ» за 2019 год и ежеквартальный отчет ПАО «КМЗ» за 1 квартал 2020 года, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими

знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «КМЗ» за 2019 год и ежеквартальным отчетом ПАО «КМЗ» за 1 квартал 2020 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения членов Совета директоров

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров 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.

Мы также предоставляем членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Партнер ООО «ФБК»

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Дата аудиторского заключения
«02» марта 2020 года

Е.О. Сарафанова
На основании доверенности от 15 ноября 2019 г.
№ 98/19, квалификационный аттестат аудитора от
18 октября 2019 г. № 06-000528,
ОРНЗ 21906078276

А.А. Данилкин
квалификационный аттестат аудитора 06-000130,
ОРНЗ 21206022388

Аудируемое лицо

Наименование:

Публичное акционерное общество «Ковровский механический завод». (ПАО «КМЗ»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 601900, Владимирская область, г. Ковров, ул. Социалистическая, 26.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Коврова № 804 от 09.09.1993 г.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 13 января 2003 года за основным государственным регистрационным номером 1033302200458.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., регистрационный номер 484.583.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11506030481.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Организация ПАО "Ковровский механический завод"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по

Производство оборудования специального назначения, не включенного в
деятельности другие группировки ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество
Смешанная российская собственность с долей фед. собст. по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) РФ, Владимирская область, город Ковров, улица Социалистическая, 26

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "ФБК"

Коды		
0710001		
31	12	2019
07514541		
3305004397		
28.99.9		
12247	41	
384		

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7701017140
1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2.3;7.1	Нематериальные активы	1110	1 215	1 571	1 926
п.2.5	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2.4;7.2	Основные средства	1150	2 235 523	2 099 998	2 083 921
п.7.2	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	1 925 062	1 901 914	1 719 057
п.7.3	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	266 910	181 997	286 108
п.7.8	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	43 551	16 087	78 756
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.7.6	Финансовые вложения	1170	121 807	124 806	124 806
п.2.10	Отложенные налоговые активы	1180	-	33 099	78 539
п.2.13;7.4	Прочие внеоборотные активы	1190	5 464	4 052	7 043
	Итого по разделу I	1100	2 364 009	2 263 526	2 296 235
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2.6;7.5	Запасы	1210	118 010	154 653	305 088
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	93 516	125 320	237 351
п.7.5	затраты в незавершенном производстве	1212	24 156	28 898	63 895
п.7.5	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	338	435	3 842
п.7.5	товары отгруженные	1214	-	-	-
п.7.5	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	621	4 966	12 355
п.7.8	Дебиторская задолженность	1230	1 026 866	693 089	272 201
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	338 436	310 102	100 404
	авансы выданные	1232	13 609	77 659	145 620
	прочие дебиторы	1233	674 821	305 328	26 177
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
п.7.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	350 000	-
п.7.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	884 924	825 047	691 718
п.2.13	Прочие оборотные активы	1260	6 441	7 621	10 888
	Итого по разделу II	1200	2 036 862	2 035 376	1 292 250
	БАЛАНС	1600	4 400 871	4 298 902	3 588 485

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	941 150	941 150	518 900
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	76 935	78 083	78 381
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 031 826	2 031 826	1 778 476
	Резервный капитал	1360	47 057	25 945	25 945
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	47 057	25 945	25 945
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 081 102	981 559	841 474
	Итого по разделу III	1300	4 178 070	4 058 563	3 243 176
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п. 7.15	Отложенные налоговые обязательства	1420	37 323	-	-
п. 7.14	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	652	317	1 198
	Итого по разделу IV	1400	37 975	317	1 198
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п. 7.11	Кредиторская задолженность	1520	121 338	167 226	251 689
	поставщики и подрядчики	1521	77 189	54 208	112 572
	авансы полученные	1522	983	3	143
	задолженность перед персоналом	1523	8 570	9 638	13 365
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	6 282	6 007	13 504
	задолженность по налогам и сборам	1525	27 578	69 407	72 069
	прочие кредиторы	1526	736	27 963	40 036
	Доходы будущих периодов	1530	2	15	15
п. 7.14	Оценочные обязательства	1540	63 486	72 781	92 407
п. 7.10	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	184 826	240 022	344 111
	БАЛАНС	1700	4 400 871	4 298 902	3 588 485

Руководитель

А.В. Гавриков

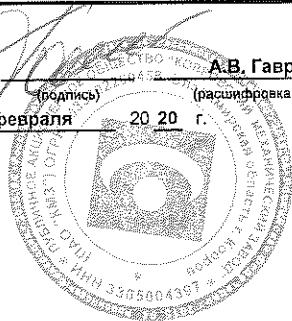
Главный бухгалтер

О.А. Субботина

" 14 "

февраля

20 20 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.**

Организация ПАО "Ковровский механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Смешанная российская собственность с долей фед. собст.

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
07514541		
3305004397		
28.99.9		
12247	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
п.2.11;7.16 7.19	Выручка	2110	1 323 012	1 543 227
п.2.11;7.16 7.19	Себестоимость продаж	2120	(764 800)	(782 906)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	558 212	760 321
п.7.19	Коммерческие расходы	2210	(26 431)	(26 830)
п.7.19	Управленческие расходы	2220	(332 763)	(493 580)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	199 018	239 911
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 085	3 564
п.7.19	Проценты к получению	2320	71 901	44 293
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.7.17	Прочие доходы, в т.ч.	2340	805 315	726 269
	Доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов под обесценение ТМЦ	2343	377 220	148 143
п.7.17	Прочие расходы	2350	(835 821)	(797 961)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	245 498	216 076
п.7.15	Текущий налог на прибыль	2410	(58 872)	(37 350)
п.7.15	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(83 160)	(41 637)
п.7.15	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6 260	(14 106)
п.7.15	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(76 324)	(32 684)
	Прочее	2460	(3 244)	4 578
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы	2465	6 189	3 274
	Чистая прибыль (убыток)	2400	119 507	139 788

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
	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	2500	119 507	139 788
п.7.18	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

А.В. Гавриков

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.А. Субботина

(расшифровка подписи)

" 14 "

февраля

20 20 г.

Отчет об изменениях капитала за 2019 г.

Организация	ПАО "Ковровский механический завод"	форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
Вид экономической деятельности	Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки	по ОКПО	07514541
		ИНН	3305004397
		по ОКВЭД 2	28.99.9
Организационно-правовая форма/форма собственности	Публичное акционерное общество		
Смешанная российская собственность с долей фед. собст.		по ОКОПФ/ОКФС	12247 41
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	518 900			1 856 857	25 945	841 474	3 243 176
Увеличение капитала - всего:	3210	422 250			253 350		139 787	1 490 987
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X		
переоценка имущества	3212	X	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214	422 250			253 350	X		675 600
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X		
реорганизация юридического лица	3216							
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X		
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X		X	X	X	675 600

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(675 600)	-	-	-	(675 600)
в том числе:								
убыток	3221	X	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	X	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X	(675 600)	X	X	X	(675 600)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	(297)	-	297	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	941 150	-	-	2 109 910	25 945	981 558	4 058 563
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	119 507	119 507
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X	X	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	-	X	X	X	-
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	2223	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X	-	X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	(1 149)	-	1 149	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	21 112	(21 112)	X
Задолженность на 31 декабря 2019 г.	3300	941 150	-	-	2 108 761	47 057	1 081 102	4 178 070

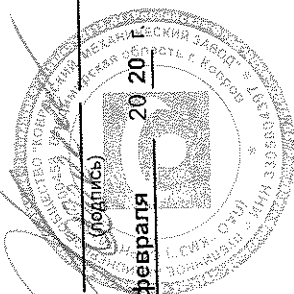
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		на 31 декабря 2018 г.
			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 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	4 178 072	4 058 580	3 243 207

Руководитель А.В. Гавриков О.А. Субботина
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.**

Организация ПАО "Ковровский механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Смешанная российская собственность с долей фед. собст.

Единица измерения:

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
07514541		
3305004397		
28.99.9		
12247	41	
384		

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 438 808	1 678 478
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 295 706	1 583 605
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	43 119	31 006
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	99 983	63 867
Платежи - всего	4120	(1 394 194)	(1 610 106)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(775 654)	(966 535)
в связи с оплатой труда работников	4122	(383 654)	(469 013)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(90 323)	(55 031)
прочие платежи	4129	(144 563)	(119 527)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	44 614	68 372
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	373 283	27 868
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	15 287	3 888
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	14 530
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	350 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 996	9 450
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(358 020)	(638 511)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(358 020)	(288 511)
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	-	(350 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	15 263	(610 643)

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	675 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	675 600
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	675 600
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	59 877	133 329
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	825 047	691 718
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	884 924	825 047
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

А.В. Гавриков

(расшифровка подписи)

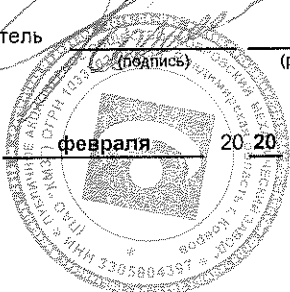
Главный
бухгалтер

(подпись)

О.А. Субботина

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 20 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ПАО «КМЗ»
ЗА 2019 ГОД**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ПАО «КМЗ», полное наименование организации: публичное акционерное общество «Ковровский механический завод».

Информация о государственной регистрации: ПАО «КМЗ» зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Коврова № 804 от 09.09.1993 г.

Внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной ИФНС России № 2 по Владимирской области (территориальный участок по городу Коврову Владимирской области, 3305) за № 1033302200458 13.01.2003, свидетельство 33 № 000582549.

Организационно-правовая форма/форма собственности ПАО «КМЗ» – 12247/41.

1.1. Место нахождения (юридический адрес) ПАО «КМЗ» – Российская Федерация, Владимирская область, г. Ковров, ул. Социалистическая, 26.

Почтовый адрес ПАО «КМЗ» – Российская Федерация, Владимирская область, г. Ковров, ул. Социалистическая, 26.

1.2. Основные виды деятельности предприятия:

- производство и поставка газовых центрифуг для обогащения изотопов урана и получения стабильных изотопов;
- разработка и производство продукции производственно-технического назначения, в том числе, для нужд атомной промышленности, товаров народного потребления и услуг;
- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ;
- добыча подземных вод для собственных нужд и реализации юридическим и физическим лицам;
- защита сведений, составляющих государственную тайну;
- оказание услуг в сфере защиты государственной тайны;
- деятельность по профессиональной подготовке, переподготовке, повышению квалификации рабочих, а также по обучению вторым профессиям;
- оптовая торговля прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;
- деятельность по предупреждению и тушению пожаров;
- деятельность по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;
- прием, передача, распределение тепловой и электрической энергии;
- техническое обслуживание, монтаж, наладка, ремонт тепловых и электрических сетей;
- деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов;
- деятельность по оказанию услуг местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа;
- оказание санаторно-оздоровительных, медицинских, гостиничных услуг;
- осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте;
- оказание социально-культурных, оздоровительных услуг на оздоровительной базе отдыха «Вьюнка» (организация отдыха, оздоровления, питания, культурного досуга, спортивных мероприятий);
- оказание услуг и выполнение работ, в т. ч. по ремонту и эксплуатации объектов подконтрольных органам Ростехнадзора, котлонадзора, строительно-монтажных работ, проектно-изыскательских работ, связанных с использованием земель, а также других видов

работ и услуг, в т.ч. подлежащих лицензированию согласно действующему законодательству.

ПАО «КМЗ» не имеет филиалов, представительств и иных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

1.3. Среднегодовая численность работающих в ПАО «КМЗ» за отчетный период 393 чел., за предыдущий отчетный период 461 чел.

1.4. Состав Совета директоров ПАО «КМЗ» на 31.12.2019:

1. Багдатов Дмитрий Николаевич - Генеральный директор АО «ВПО «Точмаш»;
2. Зарубин Михаил Григорьевич - Старший вице-президент по производству АО «ТВЭЛ»;
3. Иванец Дмитрий Васильевич - Руководитель проекта по развитию новых материалов и веществ Госкорпорации «Росатом»;
4. Лежнин Андрей Валерьевич - Руководитель проекта по разработке новых ГЦ АО «ТВЭЛ»;
5. Наумов Дмитрий Евгеньевич - Директор программы по повышению эффективности производства АО «ТВЭЛ»;
6. Пирог Андрей Владимирович - Вице-президент по перспективной продукции АО «ТВЭЛ»;
7. Собакинская Наталия Сергеевна - Вице-президент по управлению персоналом АО «ТВЭЛ».

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором Гавриковым Анатолием Вячеславовичем с 01.10.2019 (решение СД № 465 от 27.09.2019) по настоящее время.

Генеральный директор подотчетен Совету директоров общества и общему собранию акционеров.

В состав **Ревизионной комиссии** ПАО «КМЗ» по состоянию на 31 декабря 2019 входят:

1. Прокопова Татьяна Георгиевна - Начальник отдела по корпоративному управлению ПАО «МСЗ»;
2. Розанова Светлана Сергеевна - Главный бухгалтер ПАО «МСЗ»;
3. Шабанова Виктория Сергеевна - Начальник бюджетного отдела ПАО «МСЗ».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ПАО «КМЗ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ПАО «КМЗ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017
Евро	69.3406	69.4706	68.8668
Доллар США	61.9057	79.4605	57.6002

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов свернуто.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

В бухгалтерском балансе остаток доходов будущих периодов отражается с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

долгосрочные, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев – в разделе «Долгосрочные обязательства» по группе статей «Прочие обязательства»;

краткосрочные, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев – в разделе «Краткосрочные обязательства» по группе статей «Доходы будущих периодов».

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	14-17
Программы для ЭВМ, базы данных	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	-

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002	с 1 января 2002
Здания	15 - 100	5 - 100
Сооружения и передаточные устройства	4 - 75	4 - 40
Машины и оборудование	2 - 26	1 - 26
Транспортные средства	5 - 11	4 - 11
Другие виды основных средств	4 - 16	2 - 16

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

объекты основных средств, используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;

объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования).

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Наименование показателя	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017
Здания	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5 336	5 704	5 704
Другие виды основных средств	390	390	390
ИТОГО:	5 726	6 094	6 094

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» в договорной или иной, согласованной сторонами стоимости.

2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В 2019 году Организация не осуществляла расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

2.6. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.7. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.10. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.11. Выручка, прочие доходы

Организация признает выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

доходы и расходы в виде курсовых разниц;

отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;

доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.

доходы и расходы от ликвидации ТМЦ.

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);

более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся:

открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody's, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлении»);

средства займов со сроком возврата заимодавцу на следующий рабочий день за днем предоставления, перечисленные пул-лидеру в рамках операций кэш-пулинга, производимых между организациями Группы компаний Госкорпорации «Росатом». При этом под кэш-пулингом понимается перечисление средств заимодавцев пул-лидеру на пополнение его оборотных средств и возврат указанных средств в автоматическом режиме.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;

покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;

осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В Отчете о движении денежных средств организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств, связанное с покупкой или продажей иностранной валюты отражается в Отчете о движении денежных средств сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств.

2. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2019 ГОДА

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменены следующие положения учетной политики:

В учетной политике, применяемой с 2019 года, при выкупе лизингового имущества в его первоначальную стоимость включается сумма уплаченных лизинговых платежей, предусмотренных договором лизинга, в корреспонденции со счетом учета начисленной амортизации, и выкупная стоимость. При этом если выкуп лизингового имущества осуществляется до истечения срока договора лизинга, досрочно начисленные лизинговые платежи включаются в первоначальную стоимость лизингового имущества вместе с выкупной стоимостью.

В случае выбытия МПЗ, по которым ранее был сформирован резерв под снижение стоимости материальных ценностей, резерв подлежит восстановлению.

Сумма восстановленного резерва относится на прочие доходы Организации.

Сумма резерва к восстановлению по единице учета неликвидных, не востребовавшихся МПЗ, определяется исходя из доли выбывших неликвидных и не востребовавшихся МПЗ, данной единицы в общей сумме неликвидных, не востребовавшихся МПЗ, данной единицы.

Выбытие финансового вложения, в отношении которого в прошлые годы был создан резерв под обесценение, осуществляется за счет этого резерва (полностью или частично в зависимости от зарезервированной суммы на начало отчетного года).

При этом сумма резерва под обесценение финансового вложения, признанная в отчетном году, восстанавливается в составе прочих доходов.

Расходы, связанные с формированием резерва под обесценение финансовых вложений, и доходы от восстановления указанного резерва отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по строке «Прочие расходы» или «Прочие доходы».

Выбытие ОНС, в отношении которого в прошлые годы был создан резерв под обесценение, осуществляется за счет этого резерва (полностью или частично в зависимости от зарезервированной суммы на начало отчетного года).

При этом сумма резерва, признанная в отношении указанного ОНС в отчетном году, восстанавливается в составе прочих доходов.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД

В целях повышения качества информации об объектах бухгалтерского учета и в связи с вступлением в силу федеральных законов от 15.04.2019 N 63-ФЗ "О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 9 Федерального закона "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах" и от 29.09.2019 N 325-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации" изменены следующие положения учетной политики для целей налогового учета, применяемой с 2020 года:

В отношении объектов основных средств, первоначальная стоимость которых изменена в результате модернизации, а срок полезного использования не изменился при применении линейного метода амортизации начисляется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, рассчитанной на основе срока полезного использования объекта основных средств, определенного при его вводе в эксплуатацию в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (п. 1 ст. 258, п. 2 ст. 259.1 НК РФ).

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировки в показатели бухгалтерской (финансовой отчетности) не вносились.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Риски, возникающие в деятельности организации:

- финансовые;
- правовые;
- страновые и региональные;
- репутационные;
- другие.

6.1. Финансовые риски.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.). В связи с тем, что производство ГЦ является материалоемким, рост цен на основные материалы может повысить чувствительность организации к данному виду риска.

В целях снижения рыночного риска организация ежегодно учитывает коэффициент роста цен, равный уровню инфляции, при планировании бюджета на очередной финансовый год и при составлении годовой программы закупок.

Риски, связанные с переданными активами (по сделкам РЕПО, по опционам, выписанным или купленным на переданные активы, по переданным векселям, по которым у организации имеется солидарная ответственность), отсутствуют.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей) и др.

Организация не испытывает трудностей по погашению своих обязательств перед поставщиками, персоналом или бюджетом. Для минимизации данного вида риска организация осуществляет планирование движения денежных потоков. В связи с устойчивым положением организации на рынке данный вид риска является минимальным.

Изменения в оценке данного вида рисков по сравнению с прошлым годом отсутствуют.

6.2. Правовые риски.

Организация не осуществляет рисковые сделки: является производственной компанией – производителем газовых центрифуг. Прочие виды деятельности являются несущественными.

В связи с данным обстоятельством организация не чувствительна к правовым рискам.

Изменения в оценке данного вида рисков по сравнению с прошлым годом отсутствуют.

6.3. Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в

качестве налогоплательщика. Организация осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Политическую, равно как и экономическую ситуацию в стране/регионе можно оценить как стабильную в среднесрочном периоде. В настоящее время организация не прогнозирует негативных изменений в экономической ситуации в своём регионе, которые могли бы повлиять на возможности ПАО «КМЗ» исполнить свои обязательства. Риск, связанный с возможными военными конфликтами, забастовками в стране, не может быть оценен организацией.

Риск, связанный с возникновением ущерба или прекращением деятельности в связи с забастовкой собственного персонала можно считать минимальным, т.к. кадровая политика организации направлена на минимизацию данного риска. Технические риски, характеризующиеся сбоями в работе компьютерных систем, каналов связи, прекращение транспортного сообщения не могут привести к финансовым потерям, приостановке работы, оцениваются как относительно низкие. Риск, связанный с географическими особенностями страны и региона, отсутствует. Существует риск, связанный с возникновением природных пожаров. Владимирская область, на территории которой находится организация, относится к пожароопасным регионам Центрального федерального округа. Ситуация с природными пожарами остается напряженной из года в год. В связи с имеющейся современной системой оповещения и технической оснащённостью влияние данного риска на деятельность организации можно считать минимальным. Таким образом, вероятность негативного воздействия страновых и региональных рисков на деятельность организации минимальна.

Изменения в оценке данного вида рисков по сравнению с прошлым годом отсутствуют.

6.4. Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и тому подобное.

В связи с проводимой организацией политикой качества в отношении производимой продукции (агрегатов газовых центрифуг), строгого соблюдения договорных сроков поставок продукции заказчикам, репутационный риск является минимальным.

Изменения в оценке данного вида рисков по сравнению с прошлым годом отсутствуют.

Другие риски являются незначительными.

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

7.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в приложении 1.

НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2019 отсутствуют.

ПАО «КМЗ» не создавало нематериальные активы по состоянию на отчетные даты.

Организация не получает экономических выгод от НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета.

7.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств представлено в приложении 2.

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств изменялась следующим образом:

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	233 567	377 973
в том числе:			
Здания	5261	224 994	366 527
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	8 573	11 446
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	8275	-	-

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	1 874 309	1 736 987	190 221
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	105 944	106 670	97 014
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	6 902	11 868	11 868
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	514 092	430 059	482 427
Иное использование основных средств (зalog и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

По состоянию на отчетную дату у организации отсутствуют объекты основных средств, полученные по договору лизинга.

В 2019 году организация не приобретала оборудование по договору аренды с правом последующего выкупа.

Наличие и движение арендованных основных средств представлено в таблице:

2019

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	106 670	-	(726)	105 944
в том числе:				
Здания	78 347	-	-	78 347
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	3 653	-	(504)	3 149
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	24 670	-	(222)	24 448
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2018

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	97 014	17 009	(7 353)	106 670
в том числе:				
Здания	61 390	16 957	-	78 347
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	11 006	-	(7 353)	3 653
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	24 618	52	-	24 670
Другие виды основных средств	-	-	-	-

Объекты основных средств, стоимость которых не определена договором аренды, представлены в таблице:

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2019:

2019

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Машины и оборудование	44	АО "КМЗ-Спецмаш"	01.01.2019-31.12.2019

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2018:

2018

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Машины и оборудование	49	АО "КМЗ-Спецмаш"	01.01.2018-31.12.2018

7.3. Незавершенные капитальные вложения:

2019

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	182 732	(735)	348 770	(802)	(263 790)	266 910	-
в том числе:		-	-	-	-	-		-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	51	-	-	(51)	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	-

2018

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	286 108	-	339 700	(775)	(442 301)	182 732	(735)
в том числе:		-	-	-	-	-		-
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	51	-	-	-	-	51	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	-

7.4. Прочие внеоборотные активы

Информация об активах, отраженных в составе прочих внеоборотных активов является несущественной.

7.5. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Наличие ТМЦ и движение резервов за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице:

2019							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5400	576 273	(421 621)	377 221	(2)	162 412	(44 402)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	536 995	(411 675)	377 221	(2)	127 972	(34 456)
затраты в незавершенном производстве	5402	29 010	(112)	-	-	24 268	(112)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	10 268	(9 834)	-	-	10 172	(9 834)
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-
2018							
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5420	874 852	(569 764)	280 735	(132 592)	576 273	(421 621)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	797 323	(559 972)	279 608	(131 311)	536 995	(411 675)
затраты в незавершенном производстве	5422	63 895	-	1 127	(1 239)	29 010	(112)
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	13 634	(9 792)	-	(42)	10 268	(9 834)
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

7.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2019 г. сумма долгосрочных финансовых вложений организации составила 121 807 тыс. руб., при этом вся сумма приходится на стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Обществом проведено тестирование финансовых вложений с целью формирования резерва под их обесценение. Результаты тестов показали отсутствие обесценения финансовых вложений.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в приложении 3.

7.7. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют

на 31.12.2019 – 49 924 тыс. руб
на 31.12.2018 – 35 047 тыс. руб.;
на 31.12.2017 – 91 718 тыс. руб..

Остатки денежных средств в кассе:

на 31.12.2019 – отсутствуют;
на 31.12.2018 – отсутствуют;
на 31.12.2017 – отсутствуют.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату организация не привлекала дополнительные денежные средства в кредитных организациях (опорных банках).

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Показатель	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	884 924	825 047	691 718
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	884 924	825 047	691 718
в том числе:			
Денежные средства	49 924	35 047	91 718
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	835 000	790 000	600 000

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 1 394 194 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 358 020 тыс. руб. – на расширение масштабов этой деятельности.

Средств в аккредитивах, открытых в пользу ПАО «КМЗ», по состоянию на 31.12.2019 нет.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 599 658 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 420 932 тыс. руб. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 768 143 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 372 683 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2019 и 2018 имели место существенные денежные потоки между организацией и ее материнской компанией АО «ТВЭЛ», которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Статья ОДДС	Наименование статьи ОДДС	2019 год	2018 год
Денежные потоки от текущей деятельности			
4110	Поступления – всего	1 271 034	1 357 863
4111	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 271 034	1 357 863
4120	Платежи – всего	(6 230)	(25 979)
4121	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(6 230)	(25 979)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
4210	Поступления – всего	352 911	5 886
4213	в том числе: От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	350 000	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	2 911	5 886
4220	Платежи - всего	-	(350 000)
4223	в том числе: в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	(350 000)

Денежные потоки от финансовых операций			
4310	Поступления - всего	-	675 600
	в том числе:		
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	675 600
4320	Платежи – всего	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других		
4323	долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-

Существенных денежных потоков с дочерними и зависимыми обществами не было.

Расшифровка поступлений, показанных по строке 4119 «Прочие поступления» представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строки	2019 год	2018 год
Прочие поступления	4119	99 983	63 867
Возврат страховых взносов из внебюджетных фондов		243	240
Доходы от реализации сырья, материалов и неликвидов		16 761	18 029
Доходы от социальной сферы		279	526
Проценты полученные по деп.до даты погаш.(размещ.) 3 и менее		67 987	32 784
Проценты по остаткам на р/с		3 593	3 757
Прочие поступления денежных средств (электроэнергия, коммунальные услуги, теплоснабжение, аренда)		10 209	7 191
Иные прочие поступления		911	1 340

Расшифровка платежей, показанных по строке 4129 «Прочие платежи» представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строки	2019 год	2018 год
Прочие платежи	4129	(144 563)	(119 527)
Расходы по объектам непроизводственного назначения		(4 300)	(3 187)
Расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг		-	(560)
Расходы на оплату услуг по выпуску газеты		(1 632)	(1 540)
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия		(1 195)	(1 887)
Расходы на благотворит. цели и добровольные взносы		(4 421)	(1 646)
Путевки		(330)	(1 237)
Проведение собраний акционеров		(246)	(422)
Платежи за услуги по демонтажу и ликвидации объектов		(1 400)	(84)
Материальная помощь пенсионерам		(1 113)	(1 168)
Возврат д/с, полученных в качестве обеспечения исполнения обязательств		-	(918)
Платежи по водному налогу		(1 899)	(2 056)
Платежи по земельному налогу		(3 169)	(2 833)
Пени и штрафы по налогам и сборам		(807)	(245)
Платежи по налогу на имущество организаций		(22 792)	(18 940)
Платежи по налогу на добавленную стоимость		(161 591)	(178 968)
Платежи по транспортному налогу		(685)	(759)
НДС, который уплачен поставщикам, но зачет по которым еще не произошел (корректировка НДС)		63 064	99 828
Прочие		(2 047)	(2 905)

7.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах представлено в приложении 4.

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах представлено в приложении 5.

7.9. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь.

7.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В 2019 году ПАО «КМЗ» не получало средств целевого финансирования.

В течение 2018 организация получала финансирование из Фонда социального страхования на проведение медицинских осмотров и профилактику профзаболеваний (приложение 6).

7.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в приложении 7.

7.12. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	123 716	18 857	161 048
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	111 263	13 324	121 980
банковская гарантия		12 453	5 533	39 068
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017г. Организация поручительства не выдавала.

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017г. организация получала поручительства в следующих суммах:

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поруч-ва	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	18.04.2018	-	-	100 459
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	18.04.2018	-	-	16 743
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	25.05.2018	-	-	2 837

АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	03.06.2018	-	-	1 803
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	25.05.2019	-	11 712	-
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	03.07.2021	1 612	1 612	-
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	25.01.2020	13 731	-	-
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	16.02.2020	12 948	-	-
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	16.02.2020	77 688	-	-
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	29.09.2020	648	-	-
АО "Атомэнергпром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	15.05.2020	4 636	-	-
Физические лица	дебиторская задолженность (ссуды, выданные работникам предприятия)	31.08.2020	-	-	138
Итого			111 263	13 324	121 980

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017 организация имущество в залог не передавала и не получала.

7.13. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	325 904	(413 848)	370 286	(411 112)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	162 297	(208 291)	215 023	(227 862)
НДС	122 911	(168 754)	167 310	(179 146)
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	37 380	(37 604)	45 569	(46 476)
прочие	2 006	(1 933)	2 144	(2 240)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	15 957	(23 477)	23 109	(19 699)
Налог на прибыль	-	-	-	-
Налог на имущество	15 275	(22 792)	22 382	(18 940)
Транспортный налог	682	(685)	727	(759)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	3 146	(3 169)	3 169	(2 834)
Земельный налог	3 146	(3 169)	3 169	(2 834)
прочие	-	-	-	-
Налог на прибыль участника КГН	55 561	(90 314)	30 848	(55 031)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	88 943	(88 597)	98 137	(105 686)

* Отражается сумма налога, подлежащая уплате (исчисленная к уплате) в бюджет организацией за текущий период (включая обязательства, по которым организация выступает налоговым агентом, пени, штрафы, уточненные налоговые декларации и расчеты по КГН)

** Отражается сумма налога, фактически уплаченная организацией за отчетный период за минусом возвратов и возмещений

7.14. Оценочные обязательства

Долгосрчные оценочные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства представлены в приложении 8.

Краткосрочные оценочные обязательства содержат обязательства по выплате годового вознаграждения работникам по итогам работы за отчетный период и по отпускам работников. Срок исполнения по данным обязательствам не превышает одного года.

7.15. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка):

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	45 776	42 502
Постоянное налоговое обязательство (актив)	83 160	41 637
Отложенный налоговый актив	(76 324)	(32 684)
Отложенное налоговое обязательство	6 260	(14 106)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	58 872	37 349

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода:

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Постоянные разницы	415 800	208 185
Временные (налогооблагаемые) разницы	(31 300)	70 530
Временные (вычитаемые) разницы	381 620	163 420

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства, а также суммы списанного отложенного налогового актива по накопленному налоговому убытку связи с истечением срока возможного признания отложенного налогового убытка в будущем, составили:

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Корректировка отложенного налогового актива	(427)	(10 969)
Корректировка отложенного налогового обязательства	69	12 319

Ставка налога на прибыль по сравнению с предшествующим отчетным периодом не изменялась.

7.16 Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды:

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	1 323 012	(764 800)	1 543 227	(782 906)
в том числе				
ГЦ	1 260 997	(693 121)	1 483 110	(718 875)
Прочая продукция, работы, услуги	62 015	(71 679)	60 117	(64 031)

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

Организацией зачтены встречные требования с контрагентами на сумму 54 674 тыс. руб. в 2019 году; 43 086 тыс. руб. в 2018 году.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	589 560	590 391
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	76 011	104 727
Расходы на оплату труда	285 785	334 649
Отчисления на социальные нужды	87 123	100 893
Амортизация	87 966	114 342
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты*****	122 724	157 502
в т.ч. информационно-техническое обеспечение	40 304	72 747
коммунальные услуги	4 655	6 186
услуги по ведению бухгалтерского учета (ОЦО)	11 790	11 790
налоги	10 051	19 023
Итого по элементам затрат	1 173 158	1 297 777
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	4 839	38 405
незавершенного производства	4 742	34 997
готовой продукции и товаров для перепродажи	97	3 408
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-] ***	(54 003)	(32 866)
Итого расходы по обычным видам деятельности *****	1 123 994	1 303 316

7.17. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	63 634	(34 051)	273 610	(270 161)
продажа основных средств	15 272	(390)	3 752	(74)

продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	425	(774)
продажа сырья и материалов	33 832	(30 643)	269 433	(269 313)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	14 530	(3 018)	-	-
Прочая реализация	338 475	(328 022)	291 473	(311 495)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	338 475	(328 022)	291 473	(311 495)
Начисление (восстановление) резервов	381 147	(10 123)	152 941	(735)
Продажа иностранной валюты	-	(71)	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	781	-	102	(119)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-	102	(119)
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	781	-	-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	15	(841)	15	(742)
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	(1 149)	-	(2 649)
Услуги кредитных организаций	-	(58)	-	(59)
Доход по неустойкам за неисполнение обязательств	984	(1 208)	-	-
Излишки/недостатка стоимости ТМЦ	1 852	-	-	-
Стоимость ликвидируемых ТМЦ	-	(375 239)	-	(135 409)
Выплаты социального характера	-	(2 584)	-	(2 842)
Балансовая стоимость списываемого незавершенного строительства	-	(735)	-	-
Содержание объектов социальной инфраструктуры	-	(9 127)	2 215	(8 254)
Прочие доходы (расходы)**	18 427	(72 613)	5 913	(65 496)
Итого	805 315	(835 821)	726 269	(797 961)

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

7.18. Прибыль на акцию

Сведения о количестве акций:

Количество акций, выпущенных ПАО «КМЗ» – 3 764 600 шт.

Количество оплаченных акций – 3 764 600 шт.

Привилегированных акций нет.

Дивиденды по акциям обществом не выплачивались.

Базовая прибыль, убыток на акцию составила:

2019- 32 руб.;

2018 – 67 руб.;

2017- (116) руб. (убыток).

Разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

Дочерние и зависимые общества не владеют акциями ПАО «КМЗ».

7.19. Информация по сегментам

В деятельности организации выделяются следующие сегменты:

Отчетный сегмент 1 – деятельность по производству газовой центрифуги (Код ОКВЭД: 28.99.9).

Выручка от данного вида деятельности составляет в 2018 - 96%, в 2019г -95,31%.

Доля выручки от оказания прочих услуг составляет несущественную величину и, таким образом, не является существенной для целей представления полномочным лицам организации для принятия управленческих решений. В связи с этим других отчетных сегментов в организации не выделено.

Вследствие этого, информация о денежных потоках операционных сегментов (по видам деятельности) объединена в один операционный сегмент и раскрыта в соответствующих разделах бухгалтерской отчетности.

Группировка информации по географическим сегментам произведена в разрезе отдельных государств.

Активы и обязательства по операционным сегментам:

Наименование показателя	ОКВЭД 28.99.9	Совместная деятельность	Прочие	Итого
на 31 декабря 2017 г.				
Активы - всего	3 420 185	-	168 300	3 588 485
Активы по сегментам	-	-	-	-
Нераспределенные активы	3 420 185	-	168 300	3 588 485
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	329 114	-	16 195	345 309
Обязательства по сегментам	-	-	-	-
Нераспределенные обязательства	329 114	-	16 195	345 309
Межсегментные операции	-	-	-	-
на 31 декабря 2018 г.				
Активы - всего	4 097 283	-	201 619	4 298 902
Активы по сегментам	-	-	-	-
Нераспределенные активы	4 097 283	-	201 619	4 298 902
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	229 067	-	11 272	240 339
Обязательства по сегментам	-	-	-	-
Нераспределенные обязательства	229 067	-	11 272	240 339
Межсегментные операции	-	-	-	-
на 31 декабря 2019 г.				
Активы - всего	4 194 470	-	206 401	4 400 871
Активы по сегментам	-	-	-	-
Нераспределенные активы	4 194 470	-	206 401	4 400 871

Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	212 352	-	10 449	222 801
Обязательства по сегментам		-		-
Нераспределенные обязательства	212 352	-	10 449	222 801
Межсегментные операции	-	-	-	-

Выручка и расходы по операционным сегментам:

2019

Наименование показателя	ОКВЭД 28.99.9	Совместная деятельность	Прочие	Итого
Выручка - всего	1 260 997	-	62 015	1 323 012
Выручка от продаж внешним покупателям	1 260 997	-	62 015	1 323 012
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-
Расходы по сегментам - всего	(1 071 279)	-	(52 715)	(1 123 994)
Внешние расходы	(1 071 279)	-	(52 715)	(1 123 994)
Межсегментные расходы	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	189 718	-	9 300	199 018
Проценты (дивиденды) к получению	73 375	-	3 611	76 986
Проценты к уплате	-	-	-	-
<i>Справочно</i>	-	-	-	-
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	(229 269)	-	(11 282)	(240 551)
Налог на прибыль	(56 111)	-	(2 761)	(58 872)

2018

Наименование показателя	Сегмент 1	Совместная деятельность	Прочие	Итого
Выручка - всего	1 483 110	-	60 117	1 543 227
Выручка от продаж внешним покупателям	1 483 110	-	60 117	1 543 227
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-
Расходы по сегментам - всего	(1 196 824)	-	(106 492)	(1 303 316)
Внешние расходы	(1 196 824)	-	(106 492)	(1 303 316)
Межсегментные расходы	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	286 286	-	(46 375)	239 911
Проценты (дивиденды) к получению	45 995	-	1 862	47 857
Проценты к уплате	-	-	-	-
<i>Справочно</i>	-	-	-	-
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	(246 852)	-	(9 992)	(256 844)
Налог на прибыль	(35 897)	-	(1 453)	(37 350)

Активы и обязательства по географическим сегментам

Географические сегменты	на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы	Балансовая величина активов	Величина капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы
Всего	4 400 871	266 910	4 298 902	181 997	3 588 485	286 108
в том числе						
Российская Федерация	4 400 871	266 910	4 298 902	181 997	3 588 485	286 108
Ближнее и дальнее зарубежье*:	-	-	-	-	-	-

Выручка по географическим сегментам

Географические сегменты	Величина выручки от продажи внешним покупателям	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Всего	1 323 012	1 543 227
в том числе		
Российская Федерация	1 323 012	1 543 227
Ближнее и дальнее зарубежье*:	-	-

7.20. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Местонахождение
Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»	Контролирует общество непосредственно или через третьи лица	-	Россия, г. Москва
ООО «ЭЛЕМАШ МАГНИТ»	Дочернее общество	100%	Россия, г. Электросталь
АО «КМЗ-Спецмаш»	Подконтрольное лицо в силу уставных документов	0,7843%	Россия, г. Ковров
ОАО «РПД «Радуга»	Зависимое общество	30,96%	Россия, г. Ковров
АО «ИЦ «РГЦ»	Преобладающее общество	14,6858%	Россия, г. Москва
АО «ТВЭЛ»	Основное (контролирующее) общество	82,1119%	Россия, г. Москва

а также организации-контрагенты, входящие в периметр государственной корпорации по атомной энергии «Росатом».

Полный список связанных сторон представлен на странице в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=8976;>

<http://www.kvmz.ru.>

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2019 году, представлены приложениями 9,10.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами, представлены в приложении 11.

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

Вознаграждения руководящим сотрудникам (генеральному директору, его заместителям, главному бухгалтеру и начальнику управления по экономике и финансам):

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
Краткосрочные вознаграждения **	44 273	49 144
Заработная плата и премии	36 223	40 190
Страховые взносы во внебюджетные фонды	7 723	8 339
Добровольное медицинское страхование	52	47
Прочие платежи в пользу сотрудников	275	568
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Совету директоров вознаграждение не выплачивалось.

7.21. Прекращаемая деятельность

В 2019 г Обществом не принимались решения о прекращении какого-либо вида деятельности.

7.22. Реорганизация

Общество не проводило реорганизацию в отчетном периоде и не планирует в обозримом будущем.

7.23. События после отчетной даты

События после отчетной даты не выявлены.

Генеральный директор ПАО «КМЗ»

А.В. Гавриков

Главный бухгалтер ПАО «КМЗ»

О.А. Субботина

14 февраля 2020

Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования		
Нематериальные активы - всего	5100	5 537	(3 966)	-	-	-	(356)	5 537	(4 322)
в том числе:									
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	5 537	(3 966)	-	-	-	(356)	5 537	(4 322)
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	-	-	-	-	-	-	-	-
Топология интегральных микросхем	5104	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5105	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5106	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5108	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5109	-	-	-	-	-	-	-	-

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110	5 537	(3 611)	-	-	-	(355)	-	5 537	(3 966)
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	5 537	(3 611)	-	-	-	(355)	-	5 537	(3 966)
Программы для ЭВМ, базы данных	5112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топология интегральных микросхем	5114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Селекционные достижения	5115	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации	5116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии на пользование недрами	5118	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5119	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение основных средств

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	4 645 678	(2 743 764)	264 162	(12 067)	11 248	-	4 897 773	(2 972 711)
Здания	5201	1 055 834	(123 010)	224 994	(498)	476	-	1 280 330	(140 071)
Сооружения и передаточные устройства	5202	126 713	(80 483)	-	(2 025)	2 025	-	124 688	(90 457)
Машины и оборудование	5203	3 343 434	(2 419 699)	27 446	(6 691)	6 263	-	3 364 189	(2 592 735)
Транспортные средства	5204	70 993	(63 329)	-	(1 143)	1 143	-	69 850	(65 619)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	5 704	-	-	(368)	-	-	5 336	-
Другие виды основных средств	5206	43 000	(57 243)	11 722	(1 342)	1 341	-	53 380	(83 829)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	4 251 272	(2 532 215)	442 301	(47 895)	44 940	(256 489)	-	-	4 645 678	(2 743 764)
Здания	5211	689 307	(109 348)	366 527	-	-	(13 662)	-	-	1 053 834	(123 010)
Сооружения и передаточные устройства	5212	127 065	(68 174)	-	(292)	204	(12 513)	-	-	126 713	(80 483)
Машины и оборудование	5213	3 308 975	(2 253 625)	72 255	(37 796)	34 928	(201 002)	-	-	3 343 434	(2 419 699)
Транспортные средства	5214	75 456	(63 985)	-	(4 463)	4 463	(3 807)	-	-	70 993	(63 329)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	5 704	-	-	-	-	-	-	-	5 704	-
Другие виды основных средств	5216	44 825	(37 083)	3 519	(5 344)	5 345	(25 505)	-	-	43 000	(57 243)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение финансовых вложений

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод Долгосрочные/Краткосрочные		накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	
Долгосрочные - всего	5301	124 806	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	121 806
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5301.1	124 806	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	121 806
Инвестиции в дочерние общества	5301.11	122 249	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	119 249
Инвестиции в зависимые общества	5301.12	557	-	-	-	-	-	-	-	-	557
Инвестиции в другие организации	5301.13	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000
Долговые ценные бумаги	5301.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5301.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	5301.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	5301.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5301.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5301.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	5301.41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	5301.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	5301.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5301.44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	350 000	-	-	(350 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5305.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5305.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5305.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	5305.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	5305.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5305.3	350 000	-	-	(350 000)	-	-	-	-	-	-
Прочие	5305.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	5305.41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	5305.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	5305.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5305.44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	474 806	-	-	(353 000)	-	-	-	-	-	121 806

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод Долгосрочные/Краткосрочные		накопленная корректировка *
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5311	124 806	-	-	-	-	-	-	-	-	124 806
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53111	124 806	-	-	-	-	-	-	-	-	124 806
Инвестиции в дочерние общества	531111	122 249	-	-	-	-	-	-	-	-	122 249
Инвестиции в зависимые общества	531112	557	-	-	-	-	-	-	-	-	557
Инвестиции в другие организации	531113	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	350 000	-	-	-	-	-	-	350 000
Краткосрочные - всего	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	350 000	-	-	-	-	-	-	350 000
Предоставленные займы	53153	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	124 806	-	350 000	-	-	-	-	-	-	474 806

Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	16 291	(43)	(143)	3	43 866	(183)
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	16 130	(43)	(143)	3	43 734	(183)
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	186	(43)	(143)	3	11 223	(183)
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	15 944	-	-	-	32 511	-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5505	161	-	-	-	132	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55051	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55055	161	-	-	-	132	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55056	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, показанная во внеоборотных активах, всего	5521	79 175	(100)	(43)	100	16 291	(43)
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	55221	-	-	-	-	-	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	55222	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	78 856	(100)	(43)	100	16 130	(43)
в том числе:							
долгосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-	-	-	-
краткосрочные		730	(100)	(43)	100	186	(43)
авансы выданные поставщикам ОС	55233	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234	78 126	-	-	-	15 944	-
Доходные вложения в материальные ценности	5524	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	-	-	-	-	-	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	5525	319	-	-	-	161	-
в том числе:							
долгосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	55251	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55253	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55255	319	-	-	-	161	-
краткосрочные		-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	55256	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55257	-	-	-	-	-	-

Приложение 5

Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2019

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по	восстановление резерва		
							учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	708 250	(15 161)	(12 290)	12 121	1 042 197	(15 330)	
в том числе:								
покупатели и заказчики	5511	310 910	(809)	(161)	827	338 579	(143)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	80 190	(2 532)	(8 388)	1 989	22 540	(8 931)	
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	22 928	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5515	317 150	(11 820)	(3 741)	9 305	658 150	(6 256)	

Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5530	289 955	(17 754)	(13 116)	15 709	708 250	(15 161)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	103 358	(2 954)	(86)	2 231	310 910	(809)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	148 286	(2 666)	(267)	401	80 190	(2 532)
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	38 311	(12 134)	(12 763)	13 077	317 150	(11 820)

Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

2019

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервов фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	-	-	-	-

2018

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	На конец периода
Международная техническая помощь - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	-	-	-	-
Средства специальных резервов фондов Госкорпорации "Росатом" - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	320	(320)	-	-
Прочее целевое финансирование - всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	-	320	(320)	-	-
Итого	-	-	-	-	-
в том числе:					
средства 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	320	(320)	-	-

Наличие кредиторской задолженности

2019

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	315	652
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	315	652
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	167 226	121 338
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	54 208	77 189
авансы полученные	5562	3	983
задолженность перед персоналом организации	5563	9 638	8 570
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	6 007	6 282
задолженность по налогам и сборам	5565	69 407	27 578
прочие кредиторы	5566	27 963	736
Итого	5567	167 541	121 990

2018

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	1 182	315
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	1 182	315
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	251 689	167 226
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	112 572	54 208
авансы полученные	5582	143	3
задолженность перед персоналом организации	5583	13 365	9 638
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	13 504	6 007
задолженность по налогам и сборам	5585	72 069	69 407
прочие кредиторы	5586	40 036	27 963
Итого	5587	252 871	167 541

Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателей	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	72 781	102 486	-	(111 781)	-	-	63 486
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	60 755	48 540	-	(57 562)	-	-	51 733
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	6 219	31 410	-	(31 215)	-	-	6 414
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	5 807	22 536	-	(23 004)	-	-	5 339
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма***	Перенесено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**				
Всего	92 406	110 314	-	(129 939)	-	-	72 781
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	81 809	58 413	-	(79 467)	-	-	60 755
Оценочные обязательства по оплате отпускных работников	7 129	36 729	-	(37 639)	-	-	6 219
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	3 468	15 172	-	(12 833)	-	-	5 807
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-	-

Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочее возмещение	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	166 132	(13 532)	38 707	191 307	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	166 132	(13 532)	38 707	191 307	-	-	
АО "ВПО "Точмаш"	165 989	(12 479)	37 797	191 307	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	100	(1 010)	910	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	43	(43)	-	-	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	143 714	(1 539 640)	1 542 010	146 084	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	2	(2)	4	4	-	-	
ОАО РГД "Радуга"	2	(2)	4	4	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	93 881	(1 523 715)	1 498 749	68 915	-	-	
АО "ТВЭЛ"	93 881	(1 523 715)	1 498 749	68 915	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	49 831	(15 923)	43 257	77 165	-	-	
АО "ВПО "Точмаш"	48 024	(11 382)	40 345	76 987	-	-	денежная
АО "Гринатом"	50	(50)	51	51	-	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	1	(1)	51	51	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	1 756	(4 490)	2 810	76	-	-	денежная
Прочие доходы	294 690	(75 821)	422 591	641 460	-	-	
Дочерние общества	-	(5 085)	5 085	-	-	-	денежная
ООО "ЭЛЕМАШ МАГНИТ"	-	(5 085)	5 085	-	-	-	денежная
Зависимые общества	353	(353)	454	454	-	-	
ОАО РГД "Радуга"	353	(353)	454	454	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	294 337	(70 383)	417 052	641 006	-	-	
АО "ВПО "Точмаш"	282 232	(39 210)	395 322	638 344	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	16	(200)	201	17	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	8	(262)	329	75	-	-	денежная
АО "ВПО "ЗАЭС"	8	(106)	98	-	-	-	денежная
АО "Гринатом"	176	(2 376)	2 495	295	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	11 874	(28 206)	18 607	2 275	-	-	денежная
ЗАО "НП-Атом"	23	(23)	-	-	-	-	денежная
Итого	604 536	(1 628 993)	2 003 308	978 851	-	-	

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неурегулированных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	84 258	(255 631)	337 505	166 132	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	84 258	(255 631)	337 505	166 132	-	-	-
АО "ВПО "Точмаш"	65 779	(223 057)	323 267	165 989	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	18 465	(29 191)	10 826	100	-	-	денежная
АО "УЭХК"	-	(794)	794	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	14	(18)	47	43	-	-	денежная
АО "НПК" Химпроминжиниринг"	-	(2 571)	2 571	-	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	5 738	(1 617 264)	1 755 267	143 741	-	-	-
Дочерние общества	31	(367)	363	27	-	-	-
ООО "КМЗ-АВТО"	31	(367)	363	27	-	-	денежная
-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	1	(4)	5	2	-	-	-
ОАО РПД "Радуга"	1	(4)	5	2	-	-	денежная
-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	28	(1 602 278)	1 696 131	93 881	-	-	-
АО "ТВЭЛ"	28	(1 602 278)	1 696 131	93 881	-	-	денежная
-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	5 678	(14 615)	58 768	49 831	-	-	-
АО "ВПО "Точмаш"	240	(6 841)	54 625	48 024	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	3 873	(4 898)	1 025	-	-	-	денежная
АО "Гринатом"	50	(50)	50	50	-	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	2	(79)	78	1	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	1 513	(2 747)	2 990	1 756	-	-	денежная
Прочие доходы	18 866	(76 214)	352 794	295 446	-	-	-
Дочерние общества	730	(10 228)	10 254	756	-	-	денежная
ООО "КМЗ-АВТО"	730	(6 664)	6 690	756	-	-	денежная
ООО "ЭЛЕМАШ МАГНИТ"	-	(3 564)	3 564	-	-	-	-
Зависимые общества	204	(339)	488	353	-	-	денежная
ОАО РПД "Радуга"	204	(339)	488	353	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	17 932	(65 647)	342 052	294 337	-	-	-
АО "ВПО "Точмаш"	594	(35 713)	317 351	282 232	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	17	(198)	197	16	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	35	(440)	413	8	-	-	денежная
АО "ВПО "ЗАЭС"	8	(96)	96	8	-	-	денежная
АО "Гринатом"	190	(2 188)	2 174	176	-	-	денежная
АО "ЦПТИ"	-	(30)	30	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	17 054	(26 796)	21 616	11 874	-	-	денежная
ЗАО "НП-Атом"	34	(180)	169	23	-	-	денежная
АО "УЭХК"	-	(6)	6	-	-	-	денежная
Итого	108 862	(1 949 109)	2 445 566	605 319	-	-	-

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, приращение работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перешедших для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	8 697	194 160	(196 072)	6 785	-	-	
Дочерние общества	4 862	85 402	(88 363)	1 901	-	-	денежная
ООО "ЭЛЕМАШ МАГНИТ"	4 862	85 402	(88 363)	1 901	-	-	денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	3 835	108 758	(107 709)	4 884	-	-	
АО "ВПО "Точмаш"	-	5 291	(4 523)	768	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	3 684	58 728	(58 336)	4 076	-	-	денежная
ФГУП ФНПЦ "ПО "Старт" им. М.В. Прох	1	503	(504)	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	150	7 090	(7 200)	40	-	-	денежная
ООО "АЛАБУГА-ВОЛОКНО"	-	37 146	(37 146)	-	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	4 259	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	6 230	(6 230)	-	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ"	-	6 230	(6 230)	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	4 259	746 590	(750 416)	433	-	-	
АО "Атомэнергопром"	1 767	10 725	(9 942)	2 550	-	-	денежная
АО "Атомсептранс"	(2 841)	25 635	(25 606)	(2 812)	-	-	денежная
АО "ВПО "Точмаш"	-	3 619	(3)	3 616	-	-	денежная
ФГУП "СКЦ Росатома"	5	19	(24)	-	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	(11 418)	377 596	(397 815)	(31 637)	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	-	7 184	(7 184)	-	-	-	денежная
АО "Гришатом"	5 117	53 172	(53 257)	5 032	-	-	денежная
АО "Атомкомплекс"	-	46	(46)	-	-	-	денежная
АО "ЦПТИ"	-	11 959	(2 484)	9 475	-	-	денежная
АО "Промышленные инновации"	83	9 381	(9 379)	83	-	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	3 417	62 173	(61 963)	3 627	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	26	(26)	-	-	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	39	339	(378)	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	-	13 035	(13 035)	-	-	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	-	847	(635)	212	-	-	денежная
АО "Атомэнергопромбыт"	408	159 943	(160 167)	184	-	-	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	-	790	(790)	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	7 682	10 101	(7 682)	10 101	-	-	денежная
ФГУП "РАДОН"	-	1 679	(1 679)	-	-	-	денежная
Прочие расходы	80	13 901	(13 908)	73	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	80	13 901	(13 908)	73	-	-	
АО "ВПО "Точмаш"	-	13	(13)	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	-	213	(213)	-	-	-	денежная
АО НПО "Атомгарант"	20	257	(261)	16	-	-	денежная
АО КЦ "Атомбезопасность"	-	1 205	(1 205)	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	60	354	(357)	57	-	-	денежная
АО "Атомэнергопромбыт"	-	11 859	(11 859)	-	-	-	денежная
Итого	13 036	208 061	(209 980)	6 858	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списаний дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перешедших для списания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	10 448	154 332	(155 894)	8 886	-	-	-
Дочерние общества	5 304	71 519	(71 672)	5 151	-	-	-
ООО "ЭЛЕМАШ МАГИТ"	3 823	65 839	(64 820)	4 862	-	-	денежная
ООО "КМЗ-АВТО"	1 481	5 660	(6 852)	289	-	-	денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	5 144	82 813	(84 222)	3 735	-	-	-
АО "ВПО "Точмаш"	-	6 334	(6 334)	-	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	-	(840)	840	-	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	4 779	36 022	(37 117)	3 684	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-КЦ"	-	1 383	(1 383)	-	-	-	денежная
ФГУП ФНПЦ "ПО "Старт" им. М.В. Прох	(5)	49	(43)	1	-	-	денежная
АО "НПК "Химпроинжиниринг"	-	2 574	(2 574)	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	470	7 781	(8 101)	150	-	-	денежная
ООО "АЛАБУГА-ВОЛОКНО"	-	24 899	(24 899)	-	-	-	денежная
ООО "Станкошав"	(100)	-	-	(100)	-	-	денежная
АО "Центротех-СПб"	-	133	(133)	-	-	-	денежная
АО "ЦПТИ"	-	4 478	(4 478)	-	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	136	50 856	(48 567)	2 423	-	-	-
ООО "КМЗ-АВТО"	136	50 856	(48 567)	2 423	-	-	денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	25 979	(25 979)	-	-	-	-
АО "ТВЭЛ"	-	25 979	(25 979)	-	-	-	денежная
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	(71 467)	586 566	(510 840)	4 259	-	-	-
АО "Атомэнергопром"	2 497	7 666	(8 396)	1 767	-	-	денежная
АО "Атомсепарацион"	(1 071)	12 109	(13 879)	(2 841)	-	-	денежная
АО "ВПО "Точмаш"	-	5 894	(5 894)	-	-	-	денежная
ФГУП "СКЦ Росатома"	6	51	(52)	5	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	(78 126)	259 249	(192 541)	(11 418)	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	-	6 915	(6 915)	-	-	-	денежная
АО "ВПО "ЗАЭС"	129	-	(129)	-	-	-	денежная
АО "Григори"	3 187	60 445	(58 515)	5 117	-	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	1	(1)	-	-	-	денежная
АО "ЦПТИ"	-	420	(420)	-	-	-	денежная
АО "Промышленные инновации"	84	4 071	(4 072)	83	-	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	2 359	58 561	(57 503)	3 417	-	-	денежная
АО "НИИТФА"	-	11 501	(11 501)	-	-	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	-	479	(440)	39	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	-	17 775	(17 775)	-	-	-	денежная
ЗАО "НП-Атом"	-	147	(147)	-	-	-	денежная
АО НК "АСЭ"	450	372	(822)	-	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	(963)	130 810	(129 439)	408	-	-	денежная
АО "ФЦНИИВТ "СНПО "Энерон"	11	-	(11)	-	-	-	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	(30)	629	(599)	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	-	9 471	(1 789)	7 682	-	-	денежная
Прочие расходы	363	14 672	(14 955)	80	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	363	14 672	(14 955)	80	-	-	-
АО "ВПО "Точмаш"	-	25	(25)	-	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	327	186	(513)	-	-	-	денежная
АО "УЭХК"	-	234	(234)	-	-	-	денежная
АО НПК "Атомаргент"	-	44	(24)	20	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-КЦ"	36	152	(188)	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	-	2 678	(2 618)	60	-	-	денежная
АО "Атомэнергопроект"	-	11 353	(11 353)	-	-	-	денежная
Итого	10 813	169 004	(170 849)	8 966	-	-	-

Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2019

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, перешедших для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	351 962	(352 911)	949	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	351 962	(352 911)	949	-	-	-	денежная
АО "ТБЭП"	351 962	(352 911)	949	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	351 962	(352 911)	949	-	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переданных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	(5 886)	357 848	351 962	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	(5 886)	357 848	351 962	-	-	денежная
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	(5 886)	357 848	351 962	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц