



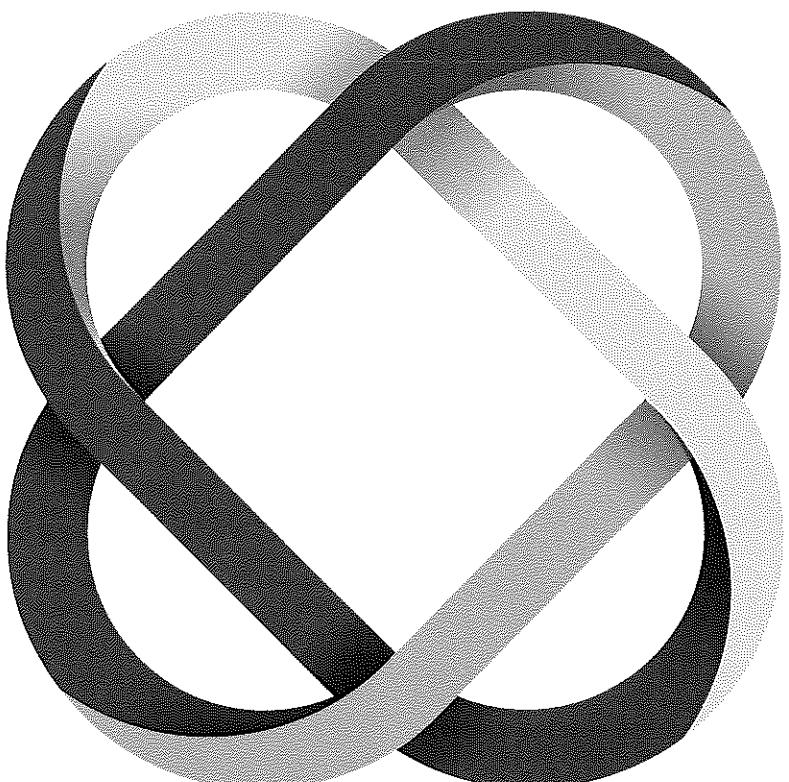
ФБК
Грант Торнтон

Публичное акционерное общество «Ковровский механический завод»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2018 г.

Москва | 2019



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 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения 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 7.6 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 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 7.10 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «КМЗ» за 2018 год и в ежеквартальном отчете ПАО «КМЗ» за 1 квартал 2019 года, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «КМЗ» за 2018 год и ежеквартальный отчет ПАО «КМЗ» за 1 квартал 2019 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 2018 год и ежеквартальным отчетом ПАО «КМЗ» за 1 квартал 2019 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 аudit 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 словор, 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 общественную значимую пользу от ее сообщения.

Исполнительный директор ООО «ФБК»

Руководитель задания по аудиту

Дата аудиторского заключения
«01» марта 2019 года

ПАО «КМЗ»
Аудиторское заключение

И.О. Ливкин
На основании доверенности № 13/19 от
09.01.2019 г,
квалификационный аттестат аудитора 06-000361,
ОРНЗ 21606020201

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

Аудируемое лицо

Наименование:

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

Место нахождения:

601900, Российская Федерация, 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 № 1033302200458.

Аудитор

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО AAC).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация ПАО "Ковровский механический завод"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической
 деятельности Производство оборудования специального назначения, ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество
 Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) РФ, Владимирская область, город Ковров, улица Социалистическая, 26

Коды		
0710001		
31	12	2018
07514541		
3305004397		
	28.99.9	
1 22 47	41	
	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ					
п.2.3; 7.1	Нематериальные активы	1110	1 571	1 926	2 281
п.2.5	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2.4; 7.2	Основные средства	1150	2 099 998	2 083 921	1 946 096
п. 7.2	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	1 901 914	1 719 057	1 484 154
п. 7.3	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	181 997	286 108	430 677
п.7.8	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	16 087	78 756	31 265
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.7.6	Финансовые вложения	1170	124 806	124 806	124 806
п.2.9	Отложенные налоговые активы	1180	33 099	78 539	-
п.2.12; 7.4;	Прочие внеоборотные активы	1190	4 052	7 043	12 591
	Итого по разделу I	1100	2 263 526	2 296 235	2 085 774
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
п.2.6; 7.5	Запасы	1210	154 653	305 088	779 851
п.7.5	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	125 320	237 351	704 016
п.7.5	затраты в незавершенном производстве	1212	28 898	63 895	75 325
п.7.5	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	435	3 842	510
п.7.5	товары отгруженные	1214	-	-	-
п.7.6	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 966	12 355	8 109
п.7.8	Дебиторская задолженность	1230	693 089	272 201	92 922
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	310 102	100 404	5 667
	авансы выданные	1232	77 659	145 620	60 830
	прочие дебиторы	1233	305 328	26 177	26 425
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
п.7.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	350 000	-	435 000
п.2.13; 7.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	825 047	691 718	410 388
п.2.12	Прочие оборотные активы	1260	7 621	10 888	6 550
	Итого по разделу II	1200	2 035 376	1 292 250	1 732 820
п.7.24	БАЛАНС	1600	4 298 902	3 588 485	3 818 594

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	941 150	518 900	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	78 083	78 381	79 370
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 031 826	1 778 476	1 778 476
	Резервный капитал	1360	25 945	25 945	25 945
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	25 945	25 945	25 945
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	981 559	841 474	1 080 854
	Итого по разделу III	1300	4 058 563	3 243 176	3 483 545
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.7.19	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	42 860
п.7.14	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	317	1 198	30
п.7.19	Итого по разделу IV	1400	317	1 198	42 890
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.7.11	Кредиторская задолженность	1520	167 226	251 689	210 258
	поставщики и подрядчики	1521	54 208	112 572	105 869
	авансы полученные	1522	3	143	1 375
	задолженность перед персоналом	1523	9 638	13 365	16 475
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	6 007	13 504	10 850
	задолженность по налогам и сборам	1525	69 407	72 069	61 077
	прочие кредиторы	1526	27 963	40 036	14 612
	Доходы будущих периодов	1530	15	15	23
п.7.14	Оценочные обязательства	1540	72 781	92 407	81 878
п.7.10	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	240 022	344 111	292 159
п.7.19	БАЛАНС	1700	4 298 902	3 588 485	3 818 594

Руководитель

В.Б. Ахмадышев
 (расшифровка подписи)
 " 14 " февраля 2019 г.



Главный
бухгалтер

О.А. Субботина
 (расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.**

Организация ПАО "Ковровский механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство оборудования специального назначения, не включенного ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество

Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Коды

0710002

31	12	2018
----	----	------

07514541

3305004397		
------------	--	--

28.99.9

12247	41
-------	----

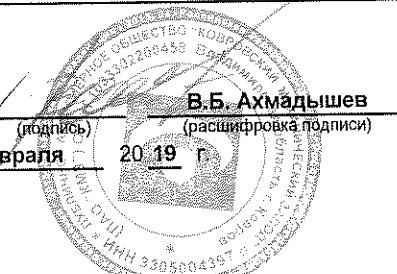
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
п.2.10; 7.16; 7.19	Выручка	2110	1 543 227	2 708 227
п.2.10; 7.16; 7.19	Себестоимость продаж	2120	(782 906)	(1 893 600)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	760 321	814 627
п. 7.19	Коммерческие расходы	2210	(26 830)	(21 163)
п. 7.19	Управленческие расходы	2220	(493 580)	(562 222)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	239 911	231 242
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 564	7 516
п. 7.19	Проценты к получению	2320	44 293	53 682
	Проценты к уплате	2330	-	-
п. 7.17	Прочие доходы	2340	726 269	237 736
п. 7.17	Прочие расходы	2350	(797 961)	(818 786)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	216 076	(288 610)
п. 7.15	Текущий налог на прибыль	2410	(37 350)	(79 773)
п. 7.15	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(41 637)	(17 382)
п. 7.15	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(14 106)	5 641
п. 7.15	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(32 684)	115 975
	Прочее	2460	4 578	272
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы	2465	3 274	6 126
	Чистая прибыль (убыток)	2400	139 788	(240 369)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 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	139 788	(240 369)
п. 7.18	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель



В.Б. Ахмадышев
(расшифровка подписи)

" 14 " (подпись)

февраля

20 19 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

О.А. Субботина

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за 2018 г.

Организация ГДО "Ковровский механический завод"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма (форма собственности)
Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	по ОКПО	ИИН
0710003	31 12 2018	07514541	330504397	

Производство сбору/дования специального
назначения, не включенного в другие группировки

Публичное акционерное общество/
Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
Единица измерения: тыс. руб.

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 2016 г.	3100	518 900	-	-	1 857 846	25 945	1 080 854	3 483 545
Увеличение капитала - Всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	X	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	-	X	X	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	X	X	X	-	-	-	-
увеличение капитала	3214	-	-	-	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3215	-	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3216	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3217	X	X	X	X	X	X	-
использование остатков резервов на								
инвестиционные цели	3218	X	X	-	X	X	X	-
внебалансовые изменения в учредительные документы								

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
Уменьшение капитала - Всего:	3220	-	-	-	-	-	(240 369)	(240 369)
в том числе:	3221	X	X	-	X	X	(240 369)	(240 369)

5

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	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.									
за 2018 г.	3200	518 900	-	-	1 856 857	25 945	841 474	3 243 176	
Увеличение капитала - всего:	3310	422 250	-	675 600	253 350	-	139 787	1 490 987	
в том числе:									
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	139 787	139 787	
переоценка имущества	3312	X	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	422 250	-	-	253 350	X	-	675 600	-
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	675 600	X	X	X	X	675 600
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(675 600)	-	-	-	-	(675 600)
в том числе:									
убыток	3321	X	X	-	X	X	-	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	X	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	-	X	-	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X	(675 600)	X	X	X	X	(675 600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(297)	-	-	297	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	X	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3500	941 150	-	-	2 109 910	25 945	981 558	4 058 563	

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г. за счет чистой прибыли (убытка)	на 31 декабря 2018 г. 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 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	4 058 580	3 243 207	3 483 598

Руководитель
В.Б.Ахмадышев
(подпись)

Главный
бухгалтер
(подпись)

О.А.Субботина
(расшифровка подписи)
(расшифровка подписи)

14 " февраля 2019 г.

ГАУЗ «Оренбургская областная клиническая больница»
ОГРН 1025501000431
ОГРН 1025501000431
г. Копейск, ул. Октябрьская, 1
ИНН 55050100431
КПП 550501001
ОГРН 1025501000431

**Отчет о движении денежных средств
за 2018 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.

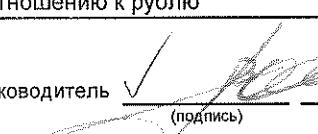
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Коды		
0710004		
31	12	2018
по ОКПО		
07514541		
по ИНН		
3305004397		
по ОКВЭД		
28.99.9		
12247	41	
по ОКОПФ/ОКФС		
по ОКЕИ		
384		

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 678 478	2 730 720
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 583 605	2 620 835
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	31 006	14 814
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	63 867	95 071
Платежи - всего	4120	(1 610 106)	(2 611 378)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(966 535)	(1 729 942)
в связи с оплатой труда работников	4122	(469 013)	(744 221)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(55 031)	(49 002)
прочие платежи	4129	(119 527)	(88 213)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	68 372	119 342
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27 868	972 532
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 888	108 420
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		835 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 450	29 112
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(638 511)	(810 544)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(288 511)	(410 544)
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)	(400 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(610 643)	161 988

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций		675 600	-
Поступления - всего	4310		
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	133 329	281 330
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	691 718	410 388
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	825 047	691 718
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-

Руководитель



(подпись)

B.B. Ахмадышев
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

O.A. Субботина

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 2019 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ПАО «КМЗ»
ЗА 2018 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 «Выонка» (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 461 чел., за предыдущий отчетный период 978 чел.

1.4. Состав Совета директоров ПАО «КМЗ» на 31.12.2018:

1. Багдатьев Дмитрий Николаевич - Генеральный директор АО «ВПО «Точмаш»;
2. Зарубин Михаил Григорьевич - Старший вице-президент по производству АО «ТВЭЛ»;
3. Иванец Дмитрий Васильевич - Старший менеджер Госкорпорации «Росатом»;
4. Коп Яков Яковлевич – сведения не предоставлены;
5. Лежнин Андрей Валерьевич - Руководитель проекта по разработке новых ГЦ АО «ТВЭЛ»;
6. Пирог Андрей Владимирович - Вице-президент по перспективной продукции АО «ТВЭЛ»;
7. Собакинская Наталия Сергеевна - Вице-президент по управлению персоналом АО «ТВЭЛ».

В состав **Ревизионной комиссии** ПАО «КМЗ» по состоянию на 31 декабря 2018 входят:

1. Горбунова Татьяна Валерьевна - Специалист ПАО «МСЗ»;
2. Прокопова Татьяна Георгиевна - Начальник отдела по корпоративному управлению ПАО «МСЗ»;
3. Творожникова Юлия Васильевна - Заместитель главного бухгалтера ПАО «МСЗ».

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором Ахмадышевым Владимиром Борисовичем с 28.02.2017 (решение СД № 393 от 22.02.2017) по настоящее время.

Генеральный директор подотчетен Совету директоров общества и общему собранию акционеров.

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 2018	на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016
Евро	69.4706	68.8668	63.8111
Доллар США	79.4605	57.6002	60.6569

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, свернуто отражены в составе прочих доходов и расходов.

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.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

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.

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные 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.

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 использование 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 40 000 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 жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);

объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.)

Объекты ОС, стоимость которых не погашается представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Здания		-	-	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-	-
Машины и оборудование		-	-	-
Транспортные средства		-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования		5 704	5 704	6 255
Другие виды основных средств		390	390	390
ИТОГО:		6 094	6 094	6 645

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 2018 году Организация не осуществляла расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

2.6. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ 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.

Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. 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.

2.8. 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.

2.9. Отложенные налоги

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

2.10. Выручка, прочие доходы

Организация признают 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;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ;
- доходы от распределения имущества ликвидируемой организации и расходы от списания акций (паев, долей) ликвидируемых организаций.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленические расходы, прочие расходы

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

2.12. 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»).

2.13. 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»).

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 сальнировано. 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.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2018 ГОДА

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

В учетной политике, применяемой с 2018 года, исходя из требования осмотрительности, доходы Организации за отчетный период в отчете о финансовых результатах отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Выручка, прочие доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Организации за отчетный период, показываются в отчете о финансовых результатах по каждому виду в отдельности.

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».

В отчете о финансовых результатах поступления в виде дивидендов подлежат признанию за минусом налога, фактически удерживаемого налоговыми агентом согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, по группе статей «Доходы от участия в других организациях» (свернуто).

Займы, выданные работникам Организации, не являются финансовыми вложениями и учитываются как дебиторская задолженность. Операции по таким заеммам отражаются на счете 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям».

В целях обеспечения сохранности переданных в производство (эксплуатацию) специальной оснастки и специальной одежды в Организации организуется контроль за их движением на забалансовом счете «Специальная одежда и спецоснастка, срок эксплуатации которой менее 1 года, в эксплуатации» (кроме специального инструмента, специальных приспособлений, специальной одежды сроком службы не более 1 месяца).

4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2019 ГОД

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организаций 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 непривидных, невостребованных МПЗ, определяется исходя из доли выбывших непривидных и невостребованных МПЗ, данной единицы в общей сумме непривидных, невостребованных 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.

Уточнен порядок раздельного учета доходов и расходов, связанных с выполнением государственного заказа за счет средств федерального бюджета.

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

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерской отчетности организации за 2017 г уточнен раздел бухгалтерского баланса «Долгосрочные обязательства» в зависимости от срока обращения (погашения) доходов будущих периодов:

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»;

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г.

Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1450	-	30	30
1530	53	(30)	23

6. 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 заемодавцам 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» выполнить 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, характеризуемые 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 оснащенностью 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, участии 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 2018 ГОД

7.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в приложении 1.
НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2018 нет.
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 изменилась следующим образом:

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	377 973	206 457
в том числе:			
Здания	5261	366 527	180 493
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	11 446	25 964
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 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	1 736 987	190 221	193 294
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	106 670	97 014	123 021
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	11 868	11 868	11 868
Основные средства, перевезденные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	430 059	482 427	399 306
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные по договору лизинга:

(у лизингополучателя)

Лизингодатель	Условия постановки лизингового имущества на баланс	Предстоящие лизинговые платежи следующего отчетного периода (тыс. руб.)	Предстоящие лизинговые платежи с первого числа месяца, следующего за отчетным периодом до конца действия договора лизинга (тыс. руб.)
АО "УЭХК"	У лизингодателя	234	265

В 2018 году организация не приобретала оборудование по договору аренды с правом последующего выкупа.

Наличие и движение арендованных основных средств представлено в таблице:

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	-	-	-	-

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	123 021	15 113	(41 120)	97 014
в том числе:				
Здания	82 066	-	(20 676)	61 390
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	16 337	15 113	(20 444)	11 006
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	24 618	-	-	24 618
Другие виды основных средств	-	-	-	-

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

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	

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2017:				2017
Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды	
Всего				
Машины и оборудование	111	АО "КМЗ-Спецмаш"	01.01.2017-31.12.2017	

7.3. Незавершенные капитальные вложения:

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.д. основных средств - всего	5240	286 168	-	339 700	(775)	(442 301)	182 732	(735)
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.д. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	

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.д. основных средств - всего	5250	430 677	-	363 211	(15 693)	(492 087)	286 168	
В том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	58	-	1 708	(1 715)	-	51	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. 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:

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

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытки от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5420	801 165	(21 313)	5 550	(554 001)	874 852	(569 764)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	715 550	(11 534)	5 529	(553 967)	797 323	(559 972)
затраты в незавершенном производстве	5422	75 325	-	-	-	63 895	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	10 290	(9 779)	21	(34)	13 634	(9 792)
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 2018 г. сумма долгосрочных финансовых вложений организации составила 124 806 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 31.12.2018 – 35 047 тыс. руб.;

на 31.12.2017 – 91 718 тыс. руб.;

на 31.12.2016 – 70 340 тыс. руб.;

Остатки денежных средств в кассе:

на 31.12.2018 – отсутствуют

на 31.12.2017 – отсутствуют;

на 31.12.2016 – 48 тыс. руб..

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 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	825 047	691 718	410 388
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	825 047	691 718	410 388
в том числе:			
Денежные средства	35 047	91 718	70 388
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	790 000	600 000	340 000

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 1 610 106 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 288 511 тыс. руб. – на расширение масштабов этой деятельности.

Средств в аккредитивах, открытых в пользу ПАО «КМЗ», по состоянию на 31.12.2018 нет.

В течение 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. В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 1 226 336 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 806 350 тыс. руб. (НДС в соответствии с положениями учетной политики о представлении денежных потоков в отчете о движении денежных средств отражается свернуто).

В 2018 и 2017 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	2018 год	2017 год
Денежные потоки от текущей деятельности			
4110	Поступления – всего	1 357 863	2 384 670
4111	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 357 863	2 384 670
4120	Платежи – всего	(25 979)	(28 450)
4121	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(25 979)	(28 450)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
4210	Поступления – всего	5 886	856 596
4213	в том числе: От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		835 000
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	5 886	21 596
4220	Платежи - всего	(350 000)	(400 000)
4223	в том числе: в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(350 000)	(400 000)
Денежные потоки от финансовых операций			
4310	Поступления - всего	675 600	-
4313	в том числе: от выпуска акций, увеличения долей участия	675 600	-
4320	Платежи – всего	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-

Существенных денежных потоков с дочерними и зависимыми обществами не было.

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 приложениях 4.

Краткосрочная дебиторская задолженность показана в таблице:

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода		2018
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановление резерва			учтенная по условиям договора
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	289 955	(17 754)	(13 116)	15 709	708 250	(15 161)	
в том числе:								
покупатели и заказчики	5511	103 358	(2 954)	(86)	2 231	310 910	(809)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	148 286	(2 666)	(267)	401	80 190	(2 532)	
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5515	38 311	(12 134)	(12 763)	13 077	317 150	(11 820)	
								2017
Наименование показателя	Код	На начало года		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановление 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	109 799	(16 877)	(11 863)	10 986	289 955	(17 754)	
в том числе:								
покупатели и заказчики	5531	7 298	(1 631)	(2 476)	1 153	103 358	(2 954)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	64 738	(3 908)	(658)	1 900	148 286	(2 666)	
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-	
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5535	37 763	(11 338)	(8 729)	7 933	38 311	(12 134)	

7.9. Государственная помощь

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

7.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение 2017, 2018 организация получала финансирование из Фонда социального страхования на проведение медицинских осмотров и профилактику профзаболеваний (приложение 5).

7.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в приложении 6.

7.12. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	18 857	161 048	31 878
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
поручительство	5802	13 324	121 980	294
банковская гарантия		5 533	39 068	31 584
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016г. организация поручительства не выдавала.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016г. организация получала поручительства в следующих суммах:

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 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 "Атомэнергопром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	03.06.2018	-	1 803	-
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	25.05.2019	11 712	-	-
АО "Атомэнергопром"	исполнение обязательств по договору работ/услуг	03.07.2021	1 612	-	-
Физические лица	дебиторская задолженность (ссуды, выданные работникам предприятия)	31.08.2020	-	138	294
Итого			13 324	121 980	294

По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017, 31.12.2016 организация имущество в залог не передавала и не получала.

7.13. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	370 286	(411 112)	520 568	(497 798)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	215 023	(227 862)	266 323	(270 441)
НДС	167 310	(179 146)	190 514	(193 519)
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	45 569	(46 476)	73 434	(74 610)
прочие	2 144	(2 240)	2 375	(2 312)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	23 109	(19 699)	17 794	(18 226)
Налог на прибыль	-	-	-	-
Налог на имущество	22 382	(18 940)	16 977	(17 394)
Транспортный налог	727	(759)	817	(832)
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	3 169	(2 834)	3 507	(3 657)
Земельный налог	3 169	(2 834)	3 507	(3 657)
прочие	-	-	-	-
Налог на прибыль участника КГН	30 848	(55 031)	73 159	(49 002)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	98 137	(105 686)	159 785	(156 472)

* 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

Долгосрочные оценочные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства представлены в приложении 7.

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 2018 г.	за 2017 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	42 502	(59 225)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	41 637	17 382
Отложенный налоговый актив	(32 684)	115 975
Отложенное налоговое обязательство	(14 106)	5 641
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	37 349	79 773

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 2018 г.	за 2017 г.
Постоянные разницы	208 185	86 910
Временные (налогооблагаемые) разницы	70 530	(28 205)
Временные (вычитаемые) разницы	(163 420)	579 875

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 2018 г.	за 2017 г.
Корректировка отложенного налогового актива	(10 969)	(571)
Корректировка отложенного налогового обязательства	12 319	354

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

7.16 Выручка и себестоимость продаж

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

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 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	1 543 227	(782 906)	2 708 227	(1 893 600)
в том числе				
изготовление газовой центрифуги	1 483 110	(718 875)	2 674 369	(1 866 410)
Прочая продукция , работы, услуги	60 117	(64 031)	33 858	(27 190)

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

Организацией зачтены встречные требования с контрагентами на сумму 43 086 тыс.руб. в 2018 году; 36 354 тыс.руб. – в 2017г.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	590 391	1 275 435
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	104 727	184 560
Расходы на оплату труда	334 649	572 634
Отчисления на социальные нужды	100 893	174 251
Амортизация	114 342	230 433
Отраслевые резервы	-	-
Прочие затраты*****	157 502	216 134
в т.ч. информационно-техническое обеспечение	72 747	89 554
коммунальные услуги	6 186	19 561
услуги по ведению бухгалтерского учета (ОЦО)	11 790	14 271
налоги	19 023	21 744
Итого по элементам затрат	1 297 777	2 468 887
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	38 405	8 098
незавершенного производства	34 997	11 430
готовой продукции и товаров для перепродажи	3 408	(3 332)
остатков товаров отгруженных	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизводственные счета [-] ***	(32 866)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	1 303 316	2 476 985

7.17. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	273 610	(270 161)	188 050	(107 066)
продажа основных средств	3 752	(74)	106 151	(20 400)
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	425	(774)	418	(418)
продажа сырья и материалов	269 433	(269 313)	81 481	(86 248)
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	291 473	(311 495)	31 976	(15 946)
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	291 473	(311 495)	31 976	(15 946)
Начисление (восстановление) резервов	152 941	(735)	-	(565 105)
Продажа иностранной валюты	-	-	-	(180)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	102	(119)	1 366	-
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	-	-	1 366	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования	-	-	-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	15	(742)	-	-
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	(2 649)	-	-
Услуги кредитных организаций	-	(59)	-	-
Стоимость ликвидируемых ТМЦ	-	(135 409)	-	-
Выплаты социального характера	-	(2 842)	-	-
Содержание объектов социальной инфраструктуры	2 215	(8 254)	6 670	(25 208)
	-	-	-	-
Прочие доходы (расходы)**	5 913	(65 496)	9 674	(105 281)
Итого	726 269	(797 961)	237 736	(818 786)

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» – 2 075 600 шт.

Количество оплаченных акций – 2 075 600 шт.

Привилегированных акций нет.

Дивиденды по акциям обществом не выплачивались.

Базовая прибыль, убыток на акцию составила:

2018 – 67 руб.;

2017- (116) руб. (убыток);

2016- 8 руб..

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 2017г - 99%.

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 2016 г.				
Активы - всего	3 774 246	-	44 348	3 818 594
Активы по сегментам	3 774 246	-	44 348	3 818 594
Нераспределенные активы	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	331 158	-	3 891	335 049
Обязательства по сегментам	331 158	-	3 891	335 049
Нераспределенные обязательства	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
на 31 декабря 2017 г.				
Активы - всего	3 543 622	-	44 863	3 588 485
Активы по сегментам	3 543 622	-	44 863	3 588 485
Нераспределенные активы	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	340 992	-	4 317	345 309
Обязательства по сегментам	340 992	-	4 317	345 309
Нераспределенные обязательства	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
на 31 декабря 2018 г.				
Активы - всего	4 131 658	-	167 244	4 298 902
Активы по сегментам	4 131 658	-	167 244	4 298 902
Нераспределенные активы	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-
Обязательства - всего	230 989	-	9 350	240 339
Обязательства по сегментам	230 989	-	9 350	240 339
Нераспределенные обязательства	-	-	-	-
Межсегментные операции	-	-	-	-

Выручка и расходы по операционным сегментам:

2018				
Наименование показателя	ОКВЭД 28.99.9	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)
2017				
Наименование показателя	ОКВЭД 28.99.9	Совместная деятельность	Прочие	Итого
Выручка - всего	2 674 369	-	33 858	2 708 227
Выручка от продаж внешним покупателям	2 674 369	-	33 858	2 708 227
Выручка от продаж между сегментами	-	-	-	-
Расходы по сегментам - всего	(2 442 502)	-	(34 483)	(2 476 985)
Внешние расходы	(2 442 502)	-	(34 483)	(2 476 985)
Межсегментные расходы	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего	231 867	-	(625)	231 242
Проценты (дивиденды) к получению	60 433	-	765	61 198
Проценты к уплате	-	-	-	-
<i>Справочно</i>				-
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	(240 971)	-	(3 051)	(244 022)
Налог на прибыль	(78 776)	-	(997)	(79 773)

Активы и обязательства по географическим сегментам

Географические сегменты	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 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	4 298 902	181 997	3 588 485	286 108	3 818 594	430 677
в том числе						
Российская Федерация	4 298 902	181 997	3 588 485	286 108	3 818 594	430 677
Ближнее и дальнее зарубежье*:	-	-	-	-	-	-

Выручка по географическим сегментам

Географические сегменты	Величина выручки от продажи внешним покупателям	
	за 2018 г.	за 2017 г.
Всего	1 543 227	2 708 227
в том числе		
Российская Федерация	1 543 227	2 708 227
Ближнее и дальнее зарубежье*:	-	-

7.20. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Наименование организаций	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 «КМЗ-АВТО»	Дочернее общество	100%	Россия, г. Ковров
ООО «ЭЛЕМАШ МАГНИТ»	Дочернее общество	100%	Россия, г. Электросталь
АО «КМЗ-Спецмаш»	Подконтрольное лицо в силу уставных документов	0,97%	Россия, г. Ковров
ОАО «РПД «Радуга»	Зависимое общество	30,96%	Россия, г. Ковров
АО «ИЦ «РГЦ»	Преобладающее общество	26,6363%	Россия, г. Москва
АО «ТВЭЛ»	Основное (контролирующее) общество	67,5556%	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 2018 году, представлены приложениями 8,9.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами, представлены в приложении 10.

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

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

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Краткосрочные вознаграждения **	49 144	43 424
Заработка плата и премии	40 190	35 128
Страховые взносы во внебюджетные фонды	8 339	7 326
Добровольное медицинское страхование	47	47
Прочие платежи в пользу сотрудников	568	923
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 2018 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

29.12.2018 Обществом заключен договор продажи принадлежащей ПАО «КМЗ» доли в ООО «КМЗ-АВТО», запись в ЕГРЮЛ об изменении владельца ООО «КМЗ-АВТО» внесена 15.01.2019.

Других событий после отчетной даты не выявлено.

Генеральный директор ПАО «КМЗ»

В.Б. Ахмадышев

Главный бухгалтер ПАО «КМЗ»

О.А. Субботина

14 февраля 2019

Приложение 1

Наличие и движение нематериальных активов (всего)

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	
Нематериальные активы - всего	5100	5 537	(3 611)	-	(355)	5 537
в том числе:						
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	5 537	(3 611)	-	(355)	5 537
Программы для ЭВМ, базы данных	5102	-	-	-	-	-
Товарный знак, знак 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	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	
Нематериальные активы - всего	5110	5 537	(3 256)	-	(355)	5 537
в том числе:						
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	5 537	(3 256)	-	(355)	5 537
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	-	-	-	-	-

Приложение 2

Наличие и движение основных средств

2018

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	4 251 272	(2 532 215)	442 301	(47 895)	44 940	(256 489)
в том числе:							
Здания	5201	689 307	(109 348)	366 527	-	-	(13 662)
Сооружения и передаточные устройства	5202	127 005	(68 174)	-	(292)	204	(12 513)
Машины и оборудование	5203	3 308 975	(2 253 625)	72 539	(42 672)	39 805	(221 072)
Транспортные средства	5204	75 456	(63 935)	-	(4 463)	4 463	(3 807)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	5 704	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	44 825	(37 033)	3 235	(468)	468	(5 435)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
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	-	-	-	-	-	-

2017

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыто	Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	3 818 712	(2 334 558)	499 121	(66 561)	46 010	(243 667)	-	4 251 272 (2 532 215)
в том числе:									
Здания	5211	539 273	(112 448)	180 493	(30 459)	11 060	(7 960)	-	689 307 (109 348)
Сооружения и передаточные устройства	5212	127 289	(55 374)	-	(284)	284	(13 084)	-	127 005 (68 174)
Машины и оборудование	5213	3 022 173	(2 071 386)	317 247	(30 445)	30 131	(212 370)	-	3 308 975 (2 253 625)
Транспортные средства	5214	76 937	(61 284)	-	(1 481)	1 481	(4 182)	-	75 456 (63 985)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	6 255	-	-	(551)	-	-	-	5 704
Другие виды основных средств	5216	46 785	(34 066)	1 381	(3 341)	3 054	(6 071)	-	44 825 (37 033)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
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

Приложение 3

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	выбытие (погашено)	доведение первоначальной стоимости до nominalной накопленная корректировка	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первоначальная стоимость накопленная корректировка *
Долгосрочные - всего		5301	124 806	-	-	-	124 806
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	124 806	-	-	-	-	124 806
Инвестиции в дочерние общества	530111	122 249	-	-	-	-	122 249
Инвестиции в зависимые общества	530112	557	-	-	-	-	557
Инвестиции в другие организации	530113	2 000	-	-	-	-	2 000
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	530142	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые положения	530143	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего		5305	-	350 000	-	350 000	-
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	350 000
Предоставленные займы	53053	-	-	-	-	-	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего		5300	124 806	-	350 000	-	474 806

Наименование показателя	Код	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		выбыло (погашено)		текущий рыночный стоимость (убытоков от обесценения)			
		поступило	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	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	435 000	-	400 000	(835 000)	-	-	124 806	
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	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53153	435 000	-	400 000	(835 000)	-	-	-	
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требований	531542	-	-	-	-	-	-	-	
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - всего	5310	559 806	-	400 000	(835 000)	-	-	124 806	

Приложение 4

Наличие дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

2018

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	
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	79 175	(100)	(43)	100	16 291 (43)
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	78 856	(100)	(43)	100	16 130 (43)
в том числе:						
долгосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	55033	730	(100)	(43)	100	186 (43)
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	78 126	-	-	-	15 944 -
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	-	-	-	-	161 -
Прочие внеоборотные активы	5505	319	-	-	-	-
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	319		
краткосрочные				
авансы выданные по НИОКР	55056			
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55057			

2017

Наименование показателя	На начало года		На конец периода	
	Код	Ученая по условиям договора	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5521	32 926	(1 250)	1 250 (100)
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	32 515	(1 250)	1 250 (100)
в том числе:				
долгосрочные				
авансы выданные поставщикам ОС	55231	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232	-	-	-
краткосрочные				
авансы выданные поставщикам ОС	55233	31 597	(1 250)	1 250 (100)

авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству		55234	918	-	-	78 126
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		319				
в том числе:						
долгосрочные						
авансы выданные по НИОКР		5525	411			
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов		55251				
покупатели и заказчики		55252				
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам		55254				
прочие дебиторы		55255	411			
краткосрочные						
авансы выданные по НИОКР		55256				
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов		55257				

Приложение 5

Целевое финансирование (за исключением государственной помоицы)

2018

Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	
				На конец периода	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 резервных 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	-	320	(320)	-	-
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	-	320	(320)	-	-
в том числе:					
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-	-	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	-	320	(320)	-	-
					2017
Вид целевого финансирования	На начало года	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	
				На конец периода	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 резервных 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	1 374	(1 374)
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	1 374	(1 374)
в том числе:		
по строке 1450 "Прочие обязательства"	-	-
по строке 1546 "Целевое финансирование"	1 374	(1 374)

50

Приложение 6

Наличие кредиторской задолженности

2018

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность "всего"	5551	1 182	315
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	1 182	315
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	251 689	167 226
всего			
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	112 572	54 208
авансы полученные	5562	143	3
задолженность перед персоналом организации	5563	13 365	9 638
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	13 504	6 007
задолженность по налогам и сборам	5565	72 069	69 407
прочие кредиторы	5566	40 036	27 963
Итого	5567	252 871	167 541

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность -			
всего	5571	-	1 182
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	-	1 182
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	210 258	251 689
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	105 869	112 572
авансы полученные	5582	1 375	143
задолженность перед персоналом организации	5583	16 475	13 365
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	10 850	13 504
задолженность по налогам и сборам	5585	61 077	72 069
прочие кредиторы	5586	14 612	40 036
Итого	5587	210 258	252 871

Приложение 7

2018

Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	На начало года	Признано		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	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 отпусков работников	7 129	36 729		(37 639)		6 219
Оценочные обязательства по выплате проектной премии						
Оценочные обязательства по выплатам персоналу						
Оценочные обязательства по выволу 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 гарантитным обязательствам	3 468	15 172		(12 833)		5 807
Оценочные обязательства по финансовым гарантитам/поручительствам						
Оценочные обязательства по обращению с отработанным ядерным топливом						
Прочие оценочные обязательства						
2017						
Наименование показателя	На начало года	Признано		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	81 878	154 970		(144 442)		92 406
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	71 626	88 243		(78 060)		81 809
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	7 113	58 364		(58 348)		7 129

Оценочные обязательства по выплате проектной премии			
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу			
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств			
Оценочные обязательства по регуливации 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	6 515	(3 047)	3 468
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам			
Оценочные обязательства по обращению с отработанным ядерным топливом	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	3 139	1 848	(4 987)

Приложение 8

2018

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	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 долгов, нереальных 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 "Центртех"	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	денежная	-
ООО "КМЗ-АВТО"	31	(367)	363	27	денежная	-
Зависимые общества	1	(4)	5	2	денежная	-
ОАО РЦД "Радуга"	1	(4)	5	2	денежная	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	28	(1 602 278)	1 696 131	93 881	денежная	-
АО "ГВЭЛ"	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	-	-	-	-	-	-	-	-
АО "ВПО "Точмаш"	5 678	(14 615)	58 768		49 831			
ООО "НПО "Центротех"	240	(6 841)	54 625		48 024			
АО "Гринатом"	3 873	(4 898)	1 025		-			
ФГУП "Атом-охрана"	50	(50)	50		50			
АО "КМЗ-Спецмаш"	2	(79)	78		1			
Прочие доходы	1 513	(2 747)	2 990		1 756			
Дочерние общества	18 866	(76 214)	352 794		295 446			
ООО "КМЗ-АВТО"	730	(10 228)	10 254		756			
ООО "ЭЛЕМАШ МАГНИТ"	730	(6 664)	6 690		756			
Зависимые общества	-	(3 564)	3 564		-			
ОАО РПД "Рагута"	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			
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	17	(198)	197		16			
ООО "НПО "Центротех"	35	(440)	413		8			
АО "ВПО "ЗАЭС"	8	(96)	96		8			
АО "Гринатом"	190	(2 188)	2 174		176			
АО "ЦПТИ"	-	(30)	30		-			
АО "КМЗ-Спецмаш"	17 054	(26 796)	21 616		11 874			
ЗАО "НП-Атом"	34	(180)	169		23			
АО "УЭХК"	-	(6)	6		-			
Итого	108 862	(1 949 109)	2 445 566		605 319			

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный 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 длгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	1 401	(300 412)	383 269	84 258	-	-	-
Дочерние общества	(355)	(5 289)	5 644	-	-	-	-
ООО "ЭЛЕМАШМАГНИТ"	(355)	(5 289)	5 644	-	-	-	денежная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации) АО "ГВЭЛ"	-	(2 252)	2 252	-	-	-	-
Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 756	(292 871)	375 373	84 258	-	-	-
АО "ВТИО "Точмаш"	-	(2 771)	68 550	65 779	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	241	(254 580)	272 804	18 465	-	-	денежная
АО "УЭЖК"	-	(29 921)	29 921	-	-	-	денежная
АО "ПО ЭХЗ"	-	(4 084)	4 084	-	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	1 515	(1 515)	14	14	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	290	(2 814 834)	2 820 282	5 738	-	-	-
Дочерние общества	-	(333)	364	31	-	-	-
ООО "КМЗ-АВТО"	-	(333)	364	31	-	-	денежная
Зависимые общества	12	(21)	10	1	-	-	-
ОАО РПД "Радуга"	12	(21)	10	1	-	-	денежная
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	26	(2 811 658)	2 811 660	28	-	-	-

АО "ТВЭЛ"	26	(2 811 658)	2 811 660	28	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	252	(2 822)	8 248	5 678	-	денежная
АО "ВПО "Точмаш"	-	(143)	383	240	-	денежная
ФГУП "ГХК"	7	(7)	-	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	1	(6)	5	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	-	(61)	3 934	3 873	-	денежная
АО "ВПО "ЗАЭС"	-	(3)	3	-	-	денежная
АО "Гринатом"	53	(72)	69	50	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	-	(91)	93	2	-	денежная
АО "КМЗ-Следмаш"	189	(2 433)	3 757	1 513	-	денежная
ЗАО "НП-Атом"	2	(6)	4	-	-	денежная
Прочие доходы	8 478	(39 861)	50 249	18 866	-	-
Дочерние общества	93	(15 245)	15 882	730	-	денежная
ООО "КМЗ-АВТО"	93	(7 729)	8 366	730	-	денежная
ООО "ЭЛЕМАШ МАГНИТ"	-	(7 516)	7 516	-	-	денежная
Зависимые общества	309	(574)	469	204	-	денежная
ОАО РПД "Радуга"	209	(574)	469	204	-	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	8 076	(24 042)	33 898	17 932	-	денежная
АО "ВПО "Точмаш"	-	(606)	1 200	594	-	денежная
ООО "ЭЛЕМАШ-АВТО"	2 185	(2 185)	-	-	-	денежная
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	18	(213)	212	17	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	-	(286)	321	35	-	денежная
АО "ВПО "ЗАЭС"	-	(83)	91	8	-	денежная

АО "Гринатом"	200	(2 330)	2 320	190	-	денежная
АО "Атомкомплект"	-	(55)	55	-	-	денежная
АО "ЦПИ"	-	(15)	15	-	-	денежная
ФГУП "Атом-охрана"	-	(14)	14	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	5 656	(17 944)	29 342	17 054	-	денежная
ЗАО "НП-Атом"	17	(311)	328	34	-	денежная
Итого	10 169	(3 155 107)	3 253 800	108 862	-	

Приложение 9

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

2018

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный 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 списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, 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	-	-	денежная
ООО "ЭЛЕМАП МАГНИТ"	3 823	65 859	(64 820)	4 862	-	-	денежная
ООО "КМЗ-АВТО"	1 481	5 660	(6 852)	289	-	-	-
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	5 144	82 813	(84 222)	3 735	-	-	денежная
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. Проз	(5)	49	(43)	1	-	-	денежная
ООО "Станкооман"	-	2 574	(2 574)	-	-	-	денежная
АО "Химпроминжиниринг"	470	7 781	(8 101)	150	-	-	денежная
АО "КМЗ-Спешмаш"	-	24 899	(24 899)	-	-	-	денежная
ООО "АЛАБУГА-ВОЛОКНО"	(100)	-	-	(100)	-	-	денежная
АО "Центротех-СПБ"	-	133	(133)	-	-	-	денежная
АО "ЦПТИ"	-	4 478	(4 478)	-	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	(71 331)	663 401	(585 386)	6 684	-	-	-
Дочерние общества	136	50 856	(48 567)	2 425	-	-	-
ООО "КМЗ-АВТО"	136	50 856	(48 567)	2 425	-	-	денежная

Зависимые общества	-	-	-
«Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	25 979	(25 979)	денежная
АО "ТВЭЛ"	25 979	(25 979)	-
Пребывающеее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-
Другие связанные стороны	(71 467)	586 566	4 259
АО "Атомэнергопром"	2 497	7 666	(8 396) 1 767
АО "Атомспецтранс"	(1 071)	12 109	(13 879) (2 841)
АО "ВИО "Гомчак"	-	5 894	(5 894) -
ФГУП "СКЦ Росатома"	6	51	(52) 5
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	(78 126)	259 249	(192 541) (1 418)
ООО "НПО "Центротех"	-	6 915	(6 915) -
АО "ВИО "ЗАЭС"	129	(129)	-
АО "Гринатом"	3 187	60 445	(58 515) 5 117
АО "Атомкомплект"	-	1	(1) -
АО "ЦПТИ"	-	420	(420) -
АО "Промышленные инновации"	84	4 071	(4 072) 83
ФГУП "Атом-охрана"	2 359	58 561	(57 503) 3 417
АО "НИИФА"	-	11 501	(11 501) -
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	-	479	(440) 39
АО "КМЗ-Спецмаш"	-	17 775	(17 775) -
ЗАО "НП-Атом"	-	147	(147) -
АО ИК "АСЭ"	450	372	(822) -
АО "Атомэнергопромсбыт"	(963)	130 810	(129 439) 408
АО "ФНЦИВТ" СНПО "Элерон"	11	(1)	-
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	(30)	629	(599) -
АО "УЭХК"	-	9 471	(1 789) 7 682
Прочие расходы	363	14 672	(14 955) 80
Дочерние общества	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-

Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)

Пребывающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)

Участники совместной деятельности

Другие связанные стороны

АО "ВПО "Точмаш"	363	14 672	(14 955)	80
ООО "НПО "Центртех"	327	25	(25)	-
АО "УЭХК"		186	(513)	-
АО НПФ "Атомтарант"		234	(234)	-
АО "ТВЭЛ-КП"		44	(24)	20
АО "КМЗ-Спецмаш"	36	152	(188)	-
АО "Атомэнергопромсбыг"	-	2 678	(2 618)	60
Итого	(60 520)	832 405	(756 235)	15 650

2017

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный 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 списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	25 416	194 125	(209 093)	10 448	100	-	-
Дочерние общества	3 037	71 573	(69 306)	5 304	-	-	-
ООО "ЭЛЕМАШ МАГНИТ"	1 436	54 434	(52 047)	3 823	-	-	-
ООО "КМЗ-АВТО"	1 601	17 139	(17 259)	1 481	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пребывающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	22 379	122 552	(139 787)	5 144
АО "ВПО "Точмаш"	-	5 392	(5 392)	-
ООО "ИНКИ"	226	(226)	-	-
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	-	26 018	(26 018)	-
ООО "НПО "Центртех"	9 109	61 807	(66 137)	4 779
АО "ОКБ-Нижний Новгород"	-	216	(216)	-
ФГУП ФНПЦ "ПО "Старт" им. М. В. Прозорова"	-	199	(204)	(5)
АО "НПК "Химпроминжиниринг"	6 672	18 758	(25 430)	-
АО "КМЗ-Спецмаш"	6 472	7 232	(13 234)	470
ООО "АЛАБУГА-ВОЛОКНО"	-	3 156	(3 156)	-
ООО "Станкомаш"	(100)	-	(100)	100
Приобретение услуг, работ	10 258	685 974	(767 563)	(71 331)
Дочерние общества	3 405	67 896	(71 165)	136
ООО "КМЗ-АВТО"	3 405	67 896	(71 165)	136
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество* (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
АО "ТВЭЛ"	-	-	-	-
Преобладающее общество* (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	6 853	589 628	(667 948)	(71 467)
АО "Атомэнергопром"	2 271	9 885	(9 659)	2 497
АО "Атомспетранс"	(1 899)	5 122	(4 294)	(1 071)
АО "ВПО "Точмаш"	-	1 588	(1 588)	-
ФГУП "СКЦ Ростата"	-	52	(46)	6
АО "ТВЭЛ-СТРОЙ"	-	190 643	(268 769)	(78 126)
ООО "НПО "Центртех"	-	16 021	(16 021)	-
АО "ВПО "ЗАЭС"	118	514	(503)	129
АО "Тринатом"	5 926	69 494	(72 233)	3 187
АО "Атомкомплект"	-	1 656	(1 656)	-
АО "ЦПТИ"	-	61 925	(61 925)	-
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	-	78	(78)	-
АО "Промышленные инновации"	-	11 445	(11 361)	84

ФГУП "Атом-охрана"	56	56 607	(54 304)	2 359	денежная
АО "НИИФА"	-	21	(21)	-	денежная
АНО "Корпоративная Академия Росатома"	-	1 318	(1 318)	-	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	-	47 808	(47 808)	-	денежная
ЗАО "НП-Атом"	330	1 140	(1 470)	-	денежная
ООО "Прибор-Сервис"	-	70	(70)	-	денежная
АО "ДВЭЗ"	-	386	(386)	-	денежная
АО ИК "АСЭ"	-	450	-	450	денежная
АО "Атомэнергопромсбыт"	51	112 997	(114 011)	(963)	денежная
АО "ФЦИВТ "СНПО "Элерон"	-	11	-	11	денежная
АНО ДПО "Техническая академия Росатома"	-	397	(427)	(30)	денежная
Прочие расходы	1 204	22 306	(23 147)	363	
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	1 204	22 306	(23 147)	363	
АО "ВПО "Точмаш"	24	(24)	-	-	денежная
ООО "НПО "Центротех"	-	2 113	(1 786)	327	денежная
АО "УЭХК"	-	658	(658)	-	денежная
АО "ЦПИ"	1 180	-	(1 180)	-	денежная
АО "ОКБ-Нижний Новгород"	-	75	(39)	36	денежная
АО "КМЗ-Спецмаш"	-	7 774	(7 774)	-	денежная
АО "Атомэнергопромсбыт"	-	11 710	(11 710)	-	денежная
Итого	36 878	902 405	(999 893)	(60 520)	100

Приложение 10

Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2018

Характер отношений со связанный стороной, виды операций, наименование связанный 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, нереальных 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 организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*							
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией) АО "ТВЭЛ"	(5 886)	357 848	351 962	-	-	-	денежная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-

Участники совместной деятельности	-
Другие связанные стороны	-
Итого	(5 886) 357 848 351 962

* с учетом процентов и курсовых разниц

2017				
Характер отношений со связанными сторонами, виды операций, наименование связанных сторон	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Выплата денежных средств/Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода
Займы полученные*	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Пребывающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-
Займы выданные*	435 000	(856 596)	421 596	66

Дочерние общества	-
Зависимые общества	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	435 000 (856 596) 421 596
АО "ТВЭЛ"	435 000 (856 596) 421 596
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-
Участники совместной деятельности	-
Другие связанные стороны	-
Итого	435 000 (856 596) 421 596

* с учетом процентов и курсовых разниц

Алла
Софья
Ольга
Анна
Андрей
Анна