

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	758	(195)	68	-	-	(143)	-	-	826
	5110	за 2017 г.	758	(56)	-	-	-	(139)	-	-	758
Прочие нематериальные активы	5102	за 2018 г.	758	(195)	68	-	-	(143)	-	-	826
	5112	за 2017 г.	758	(56)	-	-	-	(139)	-	-	758

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

АУДИТ

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычн. видам деятельности или проч. нач. года	Изменения за период			Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычн. видам деятельности или проч. конец. года
				Поступило	Выбыло	Списано на расходы по обычн. видам деятельности за период	
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	68	-	(68)	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	36	-	(36)	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак	5182	за 2018 г.	-	32	-	(32)	-
	5192	за 2017 г.	-	-	-	-	-
ИДЕЛЬ							

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			Период		Выбыло объектов		Поступило		на начало года		Переоценка		на конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	1 326 959	(622 400)			202 402		7 715	(127 507)	-	-	1 521 540 (742 192)
в том числе:	5210	за 2017 г.	1 075 287	(560 230)			273 569		18 409	(80 579)	-	-	1 326 959 (622 400)
Здания	5201	за 2018 г.	249 098	(116 894)			-		35	(4 869)	-	-	249 063 (121 728)
	5211	за 2017 г.	250 945	(113 797)			-		1 821	(4 918)	-	-	249 098 (116 894)
Сооружения	5202	за 2018 г.	113 140	(64 554)			11 744		1 043	(6 229)	-	-	123 841 (69 740)
	5212	за 2017 г.	110 077	(59 179)			3 420		357	(5 732)	-	-	113 140 (64 554)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018 г.	883 825	(406 707)			162 526		5 416	(110 307)	-	-	1 040 829 (511 598)
	5213	за 2017 г.	645 530	(352 580)			251 249		12 238	(66 365)	-	-	883 825 (406 707)
Офисное оборудование	5204	за 2018 г.	968	(401)			4 734		-	(718)	-	-	5 702 (1 119)
	5214	за 2017 г.	464	(235)			504		-	(166)	-	-	968 (401)
Транспортные средства	5205	за 2018 г.	44 559	(25 280)			14 911		966	(4 464)	-	-	58 504 (28 776)
	5215	за 2017 г.	33 648	(26 038)			17 447		3 799	(3 041)	-	-	44 559 (25 280)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2018 г.	7 042	(5 892)			8 487		108	(883)	-	-	15 422 (6 667)
Многолетние насаждения	5216	за 2017 г.	6 316	(5 699)			859		125	(318)	-	-	7 042 (5 892)
	5217	за 2018 г.	37	(37)			-		-	-	-	-	37 (37)
Земельные участки	5218	за 2017 г.	37	(37)			-		-	-	-	-	37 (37)
	5219	за 2018 г.	25 515	-			-		-	-	-	-	25 515 -
Другие виды основных средств	5220	за 2017 г.	25 515	-			-		-	-	-	-	25 515 -
	5221	за 2018 г.	2 774	(2 635)			-		147	(37)	-	-	2 627 (2 525)
	5222	за 2017 г.	2 753	(2 665)			90		69	(39)	-	-	2 774 (2 635)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2018 г.	-	-			-		-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2017 г.	-	-			-		-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	95 584	448 352	-	(202 402)	341 534
в том числе:	5250	за 2017 г.	58 405	310 749	-	(273 570)	95 584
Строительство объектов основных средств	5241	за 2018 г.	35 819	34 201	-	(11 744)	58 276
	5251	за 2017 г.	20 311	18 533	-	(3 025)	35 819
Приобретение отдельных объектов основных средств	5242	за 2018 г.	59 765	405 664	-	(182 171)	283 258
	5252	за 2017 г.	38 094	291 267	-	(269 596)	59 765
Прочие вложения во внеоборотные активы	5243	за 2018 г.	-	8 487	-	(8 487)	-
	5253	за 2017 г.	-	949	-	(949)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	62 687	47 706
в том числе:			
Сооружения	5261	3 786	394
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	58 901	47 312
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. 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	5280	41 304	4 313	5 245
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	10	(10)	752 537	(5)	(5)	-	(95)	752 542	(100)
	5311	за 2017 г.	10	(7)	-	-	-	-	(3)	10	(10)
в том числе:											
	5302	за 2018 г.	10	(10)	752 537	(5)	(5)	-	(95)	752 542	(100)
5312	за 2017 г.	10	(7)	-	-	-	-	(3)	10	(10)	
5302-1	за 2018 г.	10	(10)	-	752 537	(5)	(5)	-	(95)	752 542	(100)
5312-1	за 2017 г.	10	(7)	-	-	-	-	(3)	10	(10)	
5302-2	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5312-2	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5303	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5313	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-1	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-2	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-2	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-2-1	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-2-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-2-2	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-2-2	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-2-3	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-2-3	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-3	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-3	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5304-4	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5314-4	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочных вложений финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Долевые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5301-1	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5301-1-1	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311-1-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5301-2	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311-2	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5301-3	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311-3	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5301-3-1	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311-3-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5301-3-1-1	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311-3-1-1	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.			958 000	(958 000)		6 632				
в том числе:	5315	за 2017 г.										
Долговые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5306	за 2018 г.										
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5316	за 2017 г.										
вклады по договору простого товарищества	5306-1	за 2018 г.										
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5316-1	за 2017 г.										
Долговые финансовые вложения – не денежные эквиваленты, всего	5306-2	за 2018 г.										
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5316-2	за 2017 г.										
предоставленные займы	5307	за 2018 г.										
в том числе займы другим организациям	5317	за 2017 г.										
займы работникам организации	5308	за 2018 г.			958 000	(958 000)		6 632				
займы иным физическим лицам	5318	за 2017 г.										
услугами права требования	5308-1	за 2018 г.										
депозитные вклады	5318-1	за 2017 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты, всего	5308-2	за 2018 г.			958 000	(958 000)		6 632				
в том числе векселя	5318-2	за 2017 г.										
депозитные вклады	5308-2-1	за 2018 г.			958 000	(958 000)		6 632				
Из общей суммы краткосрочных вложений финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Долговые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5308-2-1	за 2017 г.										
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5318-2-1	за 2018 г.										
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5318-2-1	за 2017 г.										
Долговые финансовые вложения – не денежные эквиваленты, всего	5309	за 2018 г.										
в том числе векселя	5319	за 2017 г.										
депозитные вклады	5309-1	за 2018 г.										
	5319-1	за 2017 г.										
	5309-2	за 2018 г.										
	5319-2	за 2017 г.										
Долговые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5305-1	за 2019 г.										
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5315-1	за 2017 г.										
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5305-1-1	за 2018 г.										
Долговые финансовые вложения – не денежные эквиваленты, всего	5315-1-1	за 2017 г.										
в том числе ценные бумаги других организаций - всего	5305-2	за 2018 г.										
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5315-2	за 2017 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5305-3	за 2018 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5315-3	за 2017 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5305-3-1	за 2018 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5315-3-1	за 2017 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5305-3-1-1	за 2018 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5315-3-1-1	за 2017 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5305-4	за 2018 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5315-4	за 2017 г.										
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5300	за 2018 г.	10	(10)	1 710 537	(958 005)	(5)	6 632	(95)	752 542	(100)	
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2017 г.	10	(7)					(3)	10	(10)	

Форма 0710005 с.9

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Ценные бумаги	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	2 637 511	(18 343)	9 962 323	(8 282 168)	40 053	(43 984)	X	4 317 666	(22 274)
	5420	за 2017 г.	2 049 694	(10 727)	6 342 799	(5 754 982)	24 968	(32 584)	X	2 637 511	(18 343)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	1 283 311	(2 451)	7 312 553	(87 461)	2 685	(913)	(5 738 829)	2 769 574	(679)
	5421	за 2017 г.	1 290 666	(3 004)	3 824 328	(82 749)	17 227	(16 674)	(3 748 937)	1 283 311	(2 451)
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	25 676	(8 045)	-	(4 632 880)	28 754	(34 943)	4 704 002	96 798	(14 234)
	5422	за 2017 г.	40 455	(7 723)	-	(3 344 053)	7 741	(8 063)	3 329 274	25 676	(8 045)
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	8	-	34 345	-	-	-	(447)	33 906	-
	5423	за 2017 г.	8	-	429	-	-	-	(429)	8	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	3 220	-	-	(2 234 048)	-	(226)	2 237 401	6 573	(226)
	5424	за 2017 г.	6 434	-	-	(1 130 796)	-	-	1 127 582	3 220	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	1 325 296	(7 847)	2 440 155	(1 146 113)	8 614	(7 902)	(1 208 523)	1 410 815	(7 135)
	5425	за 2017 г.	712 131	-	2 274 117	(946 920)	-	(7 847)	(714 032)	1 325 296	(7 847)
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	175 270	(181 666)	-	-	6 396	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	243 925	(250 467)	-	-	6 542	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залеге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
Готовая продукция	5442	-	-	-
Товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залеге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Товары в залеге	5446	-	-	-
Сырье и материалы в залеге	5447	-	-	-
Готовая продукция в залеге	5448	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. Платител и движение дебиторской задолженности																
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва по сомнительным долгам	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет резерва по сомнительным долгам	списание на финансовый результат	восстановление резерва	краткосрочная задолженность	перевод из долго- в	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	1 772 905	-	-	(1 721 237)	-	-	-	-	-	-	51 668	-
в том числе:	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	1 028 960	-	-	(977 512)	-	-	-	-	-	-	51 448	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5506	за 2018 г.	-	-	-	743 945	-	-	(743 725)	-	-	-	-	-	-	220	-
5526	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5507	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5527	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5508	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5528	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5529	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510	за 2018 г.	2 077 858	(14 359)	7 024 843	(132 373)	66	(6 081 063)	(10 225)	(2 849)	48 991	-	-	3 008 630	(87 741)	-	-
5530	за 2017 г.	2 312 604	(13 147)	5 567 298	(1 320)	733	(5 802 678)	(99)	108	-	-	-	2 077 858	(14 359)	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	1 608 060	(11 575)	1 870 310	(128 834)	-	(2 537 930)	(9 132)	-	47 898	-	-	931 308	(93 511)	-
5531	за 2017 г.	1 618 788	(10 482)	2 705 846	(1 158)	-	(2 716 511)	(63)	65	-	-	-	1 608 060	(11 575)	-	-
5512	за 2018 г.	316 217	(2 694)	2 027 410	(2 192)	-	(677 910)	(1 003)	(2)	1 003	-	-	1 664 712	(3 883)	-	-
5532	за 2017 г.	562 648	(2 647)	578 043	(90)	-	(824 438)	(36)	43	-	-	-	316 217	(2 694)	-	-
5513	за 2018 г.	109 981	-	2 778 325	-	66	(2 624 211)	-	(2 729)	-	-	-	262 432	-	-	-
5533	за 2017 г.	93 999	-	2 069 275	-	733	(2 054 026)	-	-	-	-	-	109 981	-	-	-
5514	за 2018 г.	115	-	-	-	-	(115)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2017 г.	67	-	1 589	-	-	(1 541)	-	-	-	-	-	115	-	-	-
5515	за 2018 г.	39 611	(90)	323 398	(347)	-	(216 741)	(90)	(118)	90	-	-	146 060	(347)	-	-
5535	за 2017 г.	32 974	(18)	185 258	(72)	-	(178 621)	-	-	-	-	-	39 611	(90)	-	-
5516	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5536	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5517	за 2018 г.	3 874	-	24 400	-	-	(24 156)	-	-	-	-	-	4 118	-	-	-
5537	за 2017 г.	4 128	-	27 287	-	-	(27 541)	-	-	-	-	-	3 874	-	-	-
5518	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5538	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5500	за 2018 г.	2 077 858	(14 359)	8 797 748	(132 373)	66	(7 802 300)	(10 225)	(2 849)	48 991	-	-	3 060 298	(97 741)	-	-
5520	за 2017 г.	2 312 604	(13 147)	5 567 298	(1 320)	733	(5 802 678)	(99)	108	-	-	-	2 077 858	(14 359)	-	-

АДМ. АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	97 741	-	14 359	-	13 201	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	93 511	-	11 575	-	10 482	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 883	-	2 694	-	2 701	-
прочая	5543	347	-	90	-	18	-
	5544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Платителю и должнику кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	выбыло		
							в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	81 900	-	-	(31 981)	7 514	57 433
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5554	за 2018 г.	-	7 150	-	-	(3 040)	-	4 110
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5556	за 2018 г.	-	74 750	-	-	(28 941)	7 514	53 323
	5576	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
доходы будущих периодов	5557	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5558	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5578	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	4 046 408	9 608 019	-	(468)	(6 251 140)	(7 514)	7 395 305
	5580	за 2017 г.	3 708 708	7 746 832	2	(708)	(7 408 429)	-	4 046 408
	5561	за 2018 г.	1 273 006	3 669 563	-	(464)	(3 166 076)	-	1 776 029
	5581	за 2017 г.	2 103 600	3 666 644	-	(670)	(4 496 568)	-	1 273 006
	5562	за 2018 г.	2 688 374	4 418 018	-	(4)	(1 596 126)	-	5 510 262
	5582	за 2017 г.	1 517 010	2 642 372	-	(35)	(1 470 973)	-	2 688 374
	5563	за 2018 г.	14 071	164 880	-	-	(163 394)	-	15 557
	5583	за 2017 г.	20 668	180 385	2	-	(186 984)	-	14 071
	5564	за 2018 г.	18 649	299 516	-	-	(295 857)	-	22 308
	5584	за 2017 г.	19 919	280 148	-	-	(281 418)	-	18 649
	5565	за 2018 г.	22 132	98 625	-	-	(74 752)	(7 514)	38 491
	5585	за 2017 г.	17 950	74 046	-	-	(69 864)	-	22 132
	5566	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5569	за 2018 г.	30 176	957 417	-	-	(954 935)	-	32 658
	5589	за 2017 г.	29 561	903 237	-	-	(902 622)	-	30 176
	5550	за 2018 г.	4 046 408	9 689 919	-	(468)	(6 283 121)	X	7 452 738
Итого	5570	за 2017 г.	3 708 708	7 746 832	2	(705)	(7 408 429)	X	4 046 408

АУДИТ

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	10 102	8 605	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	9 806	8 605	-
авансы полученные	5592	296	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5593	-	-	-
кредиты	5594	-	-	-
займы	5595	-	-	-
прочая	5596	-	-	-

6. Затраты на производство

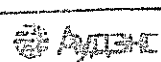
Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	6 177 102	4 297 387
Расходы на оплату труда	5620	943 692	889 990
Отчисления на социальные нужды	5630	295 886	279 466
Амортизация	5640	127 508	80 717
Прочие затраты	5650	618 298	555 873
Итого по элементам	5660	8 162 486	6 103 433
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(193 891)	(595 172)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 968 595	5 508 261

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	117 441	243 375	(174 118)	(15 302)	171 396
в том числе:						
Долгосрочные оценочные обязательства - всего						
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5701	29 356	57 140	(37 506)	14 703	63 693
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	5702	29 356	57 140	(37 506)	14 703	63 693
резерв на оплату предстоящих отпусков	5711	88 085	186 235	(136 612)	(30 005)	107 703
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5712	48 870	113 065	(105 228)	(2 598)	54 109
	5713	39 215	73 170	(31 384)	(27 407)	53 594

8. Обеспечения обязательств

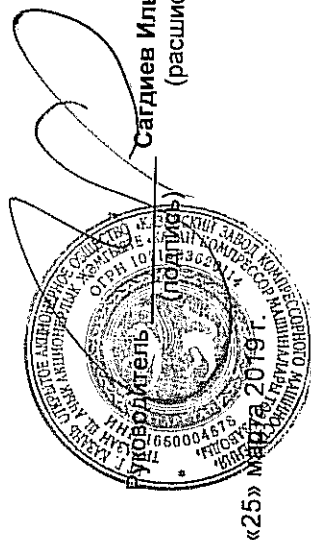
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	1 216 992	86 942	121 425
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	1 113 555	86 942	121 425
Банковская гарантия (вал.)		85 198	-	-
Прочие обеспечения обязательств и платежей полученные		18 239	-	160 299
Выданные - всего	5810	898 760	548 391	160 299
в том числе:				
Прочие обеспечения обязательств и платежей выданные	5811	659 898	548 391	160 299
Прочие обеспечения обязательств и платежей выданные (вал.)	5812	238 862	-	-



ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 994			
в том числе:					
на текущие расходы (субсидия на фин. обеспечение	5901	1 994			
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Сатдиев Ильнур Ильдарович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(подпись) Агапитова Татьяна Владимировна
(расшифровка подписи)

«25» марта 2019 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018 год. Часть 2.

Организация	ОАО «Казанькомпрессормаш»	по ОКПО	05785566	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1660004878	
Вид деятельности	производство воздушных и газовых компрессоров	по ОКВЭД	28.13	
Организационно-правовая форма/форма собственности				
	Открытое акционерное общество / частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16
Местонахождение (адрес)	420029, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Халитова, 1			

Содержание

Страница

1. Общие сведения об организации.....	3
2. Основа составления отчётности.....	6
3. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности.....	6
4. Незавершённые капитальные вложения	8
5. Финансовые вложения.....	8
6. Материально-производственные запасы	9
7. Незавершенное производство и готовая продукция.....	10
8. Расходы будущих периодов	11
9. Дебиторская задолженность	11
10. Капитал.....	12
11. Денежные средства и денежные эквиваленты.	14
12. Кредиты и займы полученные	15
13. Кредиторская задолженность	16
14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.	17
15. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.....	19
16. Информация в отношении государственной помощи.	23
17. Информация в отношении применения разных налоговых ставок.....	23
18. Корректировки и ошибки	24
19. События после отчетной даты.....	24
20. Связанные стороны.....	24
21. Информация об экологической деятельности.....	29
22. Информация о затратах на энергетические ресурсы.....	29
23. Информация об инновациях и модернизации производства	30
24. Риски хозяйственной деятельности.....	32

1. Общие сведения об организации

Полное наименование общества – Открытое акционерное общество «Казанский завод компрессорного машиностроения».

Сокращенное наименование общества – ОАО «Казанькомпрессормаш».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань ул. Халитова, д. 1;

Основной государственный регистрационный номер: 1021603620114

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: серия 16 №001628052 от 25.08.1995 г.

Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №004569117 от 23.12.1991 г.

Среднесписочная численность работников Общества за 2018 год – 1903 человека, 2017 год - 2014 человек.

Данные о наличии обособленных подразделений:

Представительство ОАО «Казанькомпрессормаш» в Украине по адресу:

Украина, 40011, г. Сумы, пл. Привокзальная, д. № 1.

Руководитель - директор представительства Артюхов Александр Александрович.

Дата открытия представительства - 25.04.2013 г.

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: серия 16 №006704511 от 26.12.2012 г.

Филиал ОАО "Казанькомпрессормаш" в г. Москве по адресу: Российская Федерация, 125047, г. Москва, ул. Чайнова, д.7.

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан 28.05.2014г. ГРН № 2141690423961 внесена запись о внесении изменений в учредительные документы юридического лица в уведомительном порядке - Изменения к уставу ОАО "Казанькомпрессормаш" (создание филиала ОАО "Казанькомпрессормаш" в г.Москве).

Сведения о составе и размере участия акционеров Общества, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала по состоянию на 31.12.2018 г., представлены в таблице:

Наименование	Доля в УК, %
Акционерное общество "ГИДРОМАШСЕРВИС"	50
Акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторский институт центробежных и роторных компрессоров им. В. Б. Шнеппа»	15,77
Акционерное общество "Сибнефтемаш"	8,15
Акционерное общество "Ливенский завод погружных насосов"	8,15

Уставный капитал оплачен в размере 17 580 тыс. руб., что составляет 100%.

Органами управления Общества являются Совет директоров Общества и Управляющая организация ООО "УК "Группа ГМС".

Полномочия единоличного исполнительного органа по решению внеочередного общего собрания акционеров 19.09.2012 г. (протокол б/№ от 21.09.2012г.) переданы Управляющей организации - ООО "Управляющая компания "Группа ГМС" г. Москва (Договор № УК-ККМ-09/12 от 25.09.2012г.).

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

ФИО	Должность
Молчанов Артём Владимирович	Генеральный директор, член совета директоров HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC Генеральный директор ООО "УК "Группа ГМС"

Состав Совета директоров Общества представлен в таблице:

С 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г.

ФИО	Должность
Скрынник Юрий Николаевич (председатель)	Руководитель бизнес-единицы "ГМС Компрессоры" ООО "УК "Группа ГМС"; Исполнительный директор HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC
Молчанов Кирилл Владимирович	Исполнительный директор HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC; Первый заместитель генерального директора ООО "УК "Группа ГМС"
Орлов Андрей Петрович	Заместитель генерального директора по взаимодействию с органами гос. власти и административной деятельности ООО "УК "Группа ГМС"
Мелешкин Алексей Валерьевич	Старший юридический советник ООО «УК «Группа ГМС» и ОАО «Группа ГМС»
Каримуллин Дамир Заудатович	Генеральный директор ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»
Хромов Василий Владимирович	Первый заместитель руководителя дивизиона - Управляющий директор ООО «УК «Группа ГМС»
Ямбуренко Николай Николаевич	Исполнительный директор HMS HYDRAULIC MACHINES & SYSTEMS GROUP PLC

Ревизионная комиссия Общества утверждена решением общего собрания акционеров (протокол б/№ от 03.07.2018 г.) в следующем составе:

ФИО	Должность
Давтян Юлия Оганесовна	Старший бухгалтер АО "ГИДРОМАШСЕРВИС";
Ускова Ольга Николаевна	Заместитель главного бухгалтера АО "ГИДРОМАШСЕРВИС"; заместитель главного бухгалтера ООО «УК «Группа ГМС»
Духова Иллана Михайловна	Заместитель главного бухгалтера АО "ГИДРОМАШСЕРВИС";

ОАО «ККМ» специализируется на производстве газоперекачивающих агрегатов, компрессоров винтового и центробежного типа и установок на их основе. Выпускаемые предприятием газоперекачивающие агрегаты и компрессоры применяются для транспорта и сжатия практически всех встречающихся в промышленности газов: воздуха, аммиака, фреона, хлора, кислорода, гелия, природного газа и т.д.

Виды выпускаемой продукции:

- газоперекачивающие агрегаты и компрессорные станции;
- винтовые компрессорные установки;
- центробежные компрессорные установки;
- центробежные нагнетатели и установки;
- центробежные холодильные машины и агрегаты;
- холодильные винтовые компрессоры для комплектации холодильных машин и агрегатов;
- агрегаты детандерно-компрессорные блочные;
- прочая продукция (центробежные насосы, автомобильно-зарядные станции и т.п.).

Сведения об аудиторе

Решением общего собрания акционеров Общества (протокол б/н от 03.07.2018 г.) официальным аудитором Общества на 2018 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью ООО «АКК «Аудэкс».

№ п./п.	Наименование	Значение
1.	Полное наименование аудиторской организации	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-Консалтинговая компания «Аудэкс»
2.	Сокращенное наименование аудиторской организации	ООО «АКК «Аудэкс»
3.	Юридический адрес	420015, РТ, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60
4.	Почтовый адрес	420015, РТ, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60
5.	Телефон, факс e-mail	Тел. (843) 202-07-60, факс (843) 590-18-47, эл. почта info@audex.ru, auditor@audex.ru
6.	ИНН/КПП	ИНН 1655301258 КПП 165501001
7.	Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации от 22 сентября 2014 года № 007079495 серия 16, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1141690066561.
8.	Наименование саморегулируемой организации аудиторов	Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (СРО «РСА»), (основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11603044001 от 30.09.16 г.).

г. Казань 18.09.2018
Аудэкс
ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

2. Основа составления отчётности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Учётной политики для целей бухгалтерского учёта, утвержденной приказом ОАО «Казанькомпрессормаш» от 30 декабря 2016 г. № 1560.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств, приведенных исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

3. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта «Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств»» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе основные средства, приобретенные до 1 января 1999 г., показаны по восстановительной стоимости, оцененной по состоянию на 31 декабря 1998 г., за минусом амортизации. Основные средства, поступившие начиная с 1 января 1999 г., отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Завершённые строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Стоимость всех объектов погашается линейным способом.

Амортизация не начисляется в том числе по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам, находящимся на капитальном ремонте и модернизации сроком более 6 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (далее – Классификация), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование группы	Срок полезного использования
1	2
Десятая группа	От 30 и более лет
Девятая группа	От 25 до 30 лет
Восьмая группа	От 20 до 25 лет
Седьмая группа	От 15 до 20 лет
Шестая группа	От 10 до 15 лет
Пятая группа	От 7 до 10 лет
Четвёртая группа	От 5 до 7 лет
Третья группа	От 3 до 5 лет
Вторая группа	От 2 до 3 лет
Первая группа	От 1 до 2 лет

Общее количество основных средств на конец отчетного периода составляет 3 982 единицы, из них законсервировано - 6 единиц, передано на модернизацию - 1 единица. Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Объекты основных средств стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 1 января 2011 г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. По данным

учета на конец отчетного периода общее количество таких предметов, находящихся в эксплуатации составляет 2 181 единиц, из них стоимостью до 20 тыс. руб. – 1 475 единиц, стоимостью от 20 тыс. руб. до 40 тыс. руб. – 706 единиц.

Информация о наличии и движении основных средств по видам раскрывается в табличной форме 2.1 «Наличие и движение основных средств» части 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Незавершённые капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также о расходах, осуществляемых Обществом в рамках процесса инновации и модернизации производства, приводится в разделе 2 части 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2018 г. в составе долгосрочных финансовых вложений отражены:

- вклад в Уставный капитал дочернего общества ООО «ККМ-Гидроаэроцентр» в сумме 5 тыс. руб. (50% Уставного капитала);
- вклад в целях увеличения Уставного капитала дочернего общества ООО «ККМ-Гидроаэроцентр» в сумме 95 тыс. руб. ООО «ККМ-Гидроаэроцентр» ИНН 16600273831 ОКПО 02933500 зарегистрированное 07.06.2016 г. (свидетельство о регистрации серии 16 № 007381467 от 07.06.2016 г.) по результатам деятельности в 2018 г. получило убыток. Данные по статье «Финансовые вложения» (строка 1170) бухгалтерского баланса представлены за вычетом резерва под обесценение, который составляет 100 тыс. руб.;
- первоначальная стоимость финансовых вложений во вклад в Уставный капитал дочернего общества ООО «Центр промышленного снабжения и комплектации» ИНН 7714730848 в сумме 752 441 835,69 руб. (94,925% Уставного капитала).

Все принадлежащие организации финансовые вложения не имеют обременений, в залог не передавались.

В отчетном периоде Обществом производилась выдача краткосрочных финансовых займов:

- АО "ГМС Ливгидромаш" на общую сумму 197 млн. руб.;
- АО "ГМС Нефтемаш" на общую сумму 761 млн. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. займы погашены в соответствии с условиями договоров.

Денежные средства, размещенные на депозитных банковских счетах на срок до 3-х месяцев, отражаются в составе денежных средств и денежных эквивалентов, поскольку они могут быть сняты в любое время в целях осуществления расчетов без финансовых потерь и для расчета краткосрочной ликвидности приравниваются к денежным средствам.

Способы оценки финансовых вложений в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

6. Материально-производственные запасы

Сырье и материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов (отклонения в стоимости материалов и товаров учитываются обособленно, но суммируются со стоимостью запасов при подготовке отчетности). Транспортно-заготовительные расходы распределяются между числящимися в остатках и использованными/проданными материально-производственными запасами. Транспортные расходы на остаток товаров на конец отчетного периода составили 6 729 тыс. руб. и отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса. Транспортные расходы на остаток товаров на начало отчетного периода составляли 5 288 тыс. руб.

Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование стоимостью более 40 тысяч рублей за единицу и сроком полезного использования более одного года признаются объектами основных средств и амортизируются в порядке, установленном в Учетной политике предприятия. Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование сроком полезного использования не более одного года признаются материально-производственными запасами вне зависимости от стоимости. Стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию) без списания количества. Стоимость специальной оснастки, не предназначенной для индивидуальных заказов или серийного производства, погашается линейным способом.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации. Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Возвратные отходы оцениваются:

- ✓ по пониженной цене исходного материального ресурса (по цене возможного использования), если отходы могут быть использованы для основного производства, но с повышенными затратами (пониженным выходом готовой продукции), для нужд вспомогательного производства;
- ✓ по цене возможной реализации, если возвратные отходы предназначены для реализации на сторону;
- ✓ по полной цене исходного материального ресурса, если отходы реализуются на сторону для использования в качестве полноценного ресурса.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года

по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов, если она ниже фактической себестоимости. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва, который относится на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материально-производственных запасов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей. В результате ежеквартальной проверки материально-производственных запасов на предмет выполнения условий для создания резерва под снижение стоимости материально-производственных ценностей, обнаружено, что текущая (рыночная) стоимость отдельных номенклатур на отчетную дату меньше их фактической себестоимости. Таким образом, в 2018 г. предприятием в соответствии с Учётной политикой был создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей на сумму 43 758 тыс. руб.

Движение резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов:

тыс. руб.

Товарная группа	Остаток на начало отчетного года		Движение резервов в отчетном периоде		Остаток на конец отчетного года	
	Стоимость	Резерв	Создание	Погашение	Стоимость	Резерв
1	2	3	4	5	6	7
Материалы	1 278 023	2 451	913	2 685	2 762 845	679
Полуфабрикаты	302 665	7 847	7 902	8 615	429 712	7 135
Товары	8	0	0	0	33 906	226
Готовая продукция	25 676	8 045	34 943	28 754	96 798	14 234
Итого:	1 606 372	18 343	43 758	40 054	3 323 261	22 274

Материально-производственных запасов, переданных в залог на конец отчетного периода нет.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

7. Незавершенное производство и готовая продукция

В составе статьи «Незавершенное производство» бухгалтерского баланса отражаются затраты на производство компрессорного оборудования, запасных частей, полуфабрикатов, а также затраты по не сданным заказчикам шеф-монтажным и пусконаладочным работам. Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости без учёта управленческих расходов.

В составе статьи «Полуфабрикаты собственного производства» отражены отливки, поковки, предназначенные для дальнейшей обработки в соответствии с технологией; а также детали, узлы, прошедшие контроль качества и предназначенные для дальнейшей сборки в составе компрессорного оборудования.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приёмку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов, прочая продукция Общества.

Стоимость отгруженной продукции учитывается в составе товаров отгруженных по фактической себестоимости до момента, когда риски и выгоды перешли к покупателю, и Общество больше не контролирует проданные активы.

При изготовлении запасов Обществом их фактическая себестоимость определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции. Готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости.

Информация о движении резерва под снижение стоимости полуфабрикатов собственного производства и готовой продукции, приводится в табличной части раздела 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

8. Расходы будущих периодов

Основные группы расходов будущих периодов, представленные в бухгалтерском балансе на конец отчётного периода по строкам 1190, 1260:

Наименование группы РБП	Учтенная стоимость, подлежащая погашению после отчетной даты, тыс. руб.	
	в течение 12 месяцев	более чем через 12 месяцев
1	2	3
Компьютерные программы	6 299	6 134
Лицензии	2 719	1 227
Итого:	9 018	7 361

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных организацией скидок (накидок).

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в части 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Задолженность покупателей, превышающая 5% от показателя бухгалтерского баланса (стр.1230):

Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.		
	Всего	Сомнительная	Резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4
ООО «Газпром Добыча Ямбург»	306 800	-	-
АО «ОДК-Газовые турбины»	195 436		

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иным способом, представлена в бухгалтерском балансе за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Нереальная к взысканию задолженность списывается за счет резерва по мере признания ее таковой. Указанная задолженность, превышающая 1000 руб., учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания с целью наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие расходы.

Движение резерва по сомнительным долгам:

тыс. руб.

Вид задолженности	Остаток на начало отчетного года		Движение резервов в отчетном периоде		Остаток на конец отчетного периода	
	Задолженность, (стр.1190+стр.1230 баланса)	Резерв	Создание	Погашение	Задолженность, (стр.1190+стр.1230 баланса)	Резерв
1	2	3	4	5	6	7
Покупатели и заказчики	1 608 060	11 577	129 834	47 898	982 976	93 511
Поставщики ТРУ	463 863	2 782	2 539	1 093	2 077 322	4 230
Итого:	2 071 924	14 359	132 373	48 991	3 060 298	97 741

В отчетном периоде списание нереальной к взысканию дебиторской задолженности производилось в сумме 35,15 тыс. руб.

В отчетном периоде восстановление списанной в предыдущие периоды дебиторской задолженности производилось в сумме 3,25 тыс. руб.

10. Капитал

Согласно п.5.1. Устава Общества сумма объявленного, выпущенного и оплаченного уставного капитала на дату окончания отчетного периода составляет 17 580 000 руб. и состоит из 351 600 акций, в т.ч. по категориям:

Обыкновенные акции - 336 532 штуки

Общая номинальная стоимость: 16 826 600

Размер доли в УК, %: 95.714448

Привилегированные – 15 068 штук

Общая номинальная стоимость: 753 400

Размер доли в УК, %: 4.285552

Номинальная стоимость одной акции составляет 50 рублей.

На дату утверждения отчетности решения об изменении величины уставного капитала не принималось.

В соответствии с Уставом резервный капитал сформирован в размере 15% от уставного капитала.

В 2018, 2017 и 2016 гг. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (15% от уставного капитала).

Информация о бенефициарных владельцах.

Физическое лицо, имеющее право владения и распоряжения прямо или косвенно более 25 % в уставном капитале ККМ - отсутствует.

Прочие расходы и доходы отчётного и предыдущего периодов.

тыс. руб.

Вид дохода / расхода	2017 год		2018 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению / уплате	24 447	57 148	58 279	90 117
Покупка / продажа иностранной валюты	2 984	2 993	445	2 267
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, у. е., (в т. ч. переоценка)	20 881	32 619	14 506	24 521
Расходы по услугам банков		66 207		78 712
Реализация прочего имущества	32 123	32 479	38 637	74 238
Начисление/восстановление резерва под снижение стоимости запасов	24 967	32 583	40 054	43 984
Начисление/восстановление резерва по сомнительным долгам	9	1 320	42 211	135 736
Восстановление резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию реализованной продукции	3 441		15 284	
Доходы/расходы от прочей реализации	5 843	3 348	7 058	3 743
Расходы, связанные с выбытием основ. средств		37 385		5 910
Социальные выплаты, расходы на благотворительность		21 331		14 559
Прочие	42 192	127 636	42 974	196 725
Итого:	156 887	415 049	259 448	670 512

Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода.

В составе добавочного капитала организации учтены:

тыс. руб.

Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3
Прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам переоценки	72 856	72 556
Курсовая разница, возникшая в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств Общества, используемых для ведения деятельности за пределами РФ	-77	-80
Итого:	72 779	72 476

Прирост стоимости объектов основных средств в результате переоценки, при выбытии основных средств в отчетном периоде перенесен в состав нераспределенной прибыли в сумме 300 тыс. руб.

Согласно решению годового общего собрания акционеров (протокол б/№ от 03.07.2018 г.) по итогам работы Общества за 2018 г. дивиденды не начислялись. По состоянию на 01.01.2019 г. Общество не имеет задолженности по выплате дивидендов.

Базовая прибыль в расчете на акцию была рассчитана путем деления чистой прибыли за год на годовое средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, составило 336 532 акции. На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывалась.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, а также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом большими суммами и короткими сроками возврата. Такими денежными потоками являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения расходов и осуществление платежей в счет этих расходов;
- покупка и перепродажа финансовых вложений — денежных эквивалентов.

Также в Отчете о движении денежных средств свернуто показываются валютно-обменные операции, т.к. денежными потоками по этим операциям являются потери или выгоды.

12. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

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

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней. В случае если обязательство по возврату заемных средств подлежит погашению долями (траншами), каждый такой транш отражается в бухгалтерском учете в качестве самостоятельного обязательства, характеризующегося отдельным сроком погашения. Требования о переводе долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность применяются к каждому траншу в отдельности.

Общая сумма кредитов и займов, полученных Обществом в течение 2018 г. составила 2 609 329 тыс. руб. (за аналогичный период предыдущего года 1 141 290 тыс. руб.), общая сумма погашенных кредитов, займов и выплаченных по ним процентов в течение 2018 г. составила 1 689 563 тыс. руб. (за аналогичный период предыдущего года 1 368 107 тыс. руб.).

Расходы в виде процентов признаются равномерно в течение срока погашения кредита (займа).

Расходы по заемным средствам признанные прочими расходами отчетного периода отражены в сумме 90 117 тыс. руб. (за аналогичный период предыдущего года - 57 148 тыс. руб., за аналогичный период года, предшествующего предыдущему - 115 231 тыс. руб.).

Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода составляет 1 309 тыс. руб. и отражена в составе краткосрочных обязательств по займам и кредитам.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части предназначены для общекорпоративных целей (пополнение оборотных средств).

Обязательства по кредитам и займам в отчетности организации представлены:

тыс. руб.

Вид обязательств	На начало отчетного периода, сумма	На конец отчетного периода	
		сумма	срок погашения
1	2	3	4
Краткосрочные обязательства			
Займ АО «ГМС Нефтемаш»	0	250 000	28.02.2019
Итого краткосрочные займы:	0	250 000	
Проценты по кредиту ПАО Банк «ВТБ»	482	828	29.01.2018
Проценты по займу АО «ГМС Нефтемаш»	0	277	25.01.2019
Проценты по кредиту ПАО «Сбербанк России»	0	204	28.01.2019
Итого проценты по кредитам и займам:	482	1 309	
Долгосрочные обязательства			
Кредит ПАО Банк «ВТБ»	605 493	1 155 493	27.08.2021
Кредит ПАО «Сбербанк России»	0	299 172	22.05.2021
Итого долгосрочные кредиты:	605 493	1 454 665	

Информация о займах полученных от связанных сторон раскрыта в разделе 17 «Связанные стороны».

13. Кредиторская задолженность

Задолженность поставщикам и заказчикам (по авансам полученным) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществу скидок (накидок) и НДС.

Задолженность по авансам полученным, превышающая 5% от показателя бухгалтерского баланса (стр.1520):

Наименование кредитора	Номер договора	Сумма договора, тыс. руб.	Сумма аванса, тыс. руб.	Срок погашения
ООО «Газкомплектсервис»	договор №1/ГКС-2015/176 от 25.06.2015 г.	3 038 496	1 519 248	31.10.2019
ООО «Газпром добыча Ямбург»	договор № ЗПБС-108-КС-ПИР от 17.07.2018г.	6 135 988	1 840 796	31.07.2019
АО «Норильсктрансгаз»	договор № 399/2018 от 07.08.2018г.	2 123 996	617 317	15.12.2019
ОАО «Ямал СПГ»	Соглашение №2018-702-М от 03.08.2018г. к договору № 2018-309-М от 20.03.2018г.	1 982 400	930 120	19.04.2019

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде задолженность составила 167 тыс. руб. (за предыдущий период 705 тыс. руб., за период, предшествующий предыдущему 404 тыс. руб.).

В составе расчетов с разными дебиторами и кредиторами отражаются:

- ✓ Расчеты по исполнительным документам работников и прочие расчеты – 893 тыс. руб.;
- ✓ НДС по авансам и предоплатам выданным - 991 581 тыс. руб.;
- ✓ Вознаграждения за пользование банковскими гарантиями – 85 776 тыс. руб.;
- ✓ Авансовые платежи в ФТС России – 42 415 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. у Общества имеется кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, на сумму 57 433 тыс. руб. Данная задолженность представляет собой текущую задолженность по банковским гарантиям и отражена в стр. 1510 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2018 г. у Общества просроченная кредиторская задолженность составила 10,1 млн. рублей.

Дополнительная информация раскрывается в табличных формах 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» части 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства

Общество признаёт в бухгалтерском учёте следующие оценочные обязательства:

- ✓ по предстоящей оплате отпусков работникам;
- ✓ по предстоящему гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

Движение резервов на покрытие предстоящих расходов в периоде:

тыс. руб.

Наименование резерва	Источник создания резерва	Остаток на начало отчетного года	Движение резервов в отчетном периоде		Остаток на конец отчетного периода
			Создание	Использование /уменьшение	
1	2	3	4	5	7
Резерв на предстоящую оплату отпусков сотрудникам	Расходы по обычным видам деятельности	48 870	113 065	107 826	54 109
Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	Расходы по обычным видам деятельности	68 571	130 310	81 594	117 287

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в Обществе на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Сумма обязательств по гарантийному резерву и обслуживанию определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вышеуказанного резерва.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату и отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства»: долгосрочные - по строке 1430; краткосрочные - по строке 1540.

Информация о движении резервов на покрытие предстоящих расходов, приводится в табличной части раздела 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

Информация об изменении оценочного значения показателя амортизации основных средств приводится в табличной части раздела 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Возможные обязательства, по которым резервы не создавались:

Оценочное обязательство	Дата предъявления иска/№ дела	Величина условного обязательства, руб.	Срок прекращения обязательства
1	2	3	3
Иск о взыскании с ККМ задолженности, неустойки, необоснованного обогащения, процентов за пользование чужими денежными средствами по договору, ООО ГК «Промтех» ИНН 5907050884, г. Пермь	20.12.18 АС РТ, А65-39807/2017	3 656 151,01	Решение не вынесено.
	20.12.18 АС РТ, А65-39805/2017	334 649,88	Решение не вынесено
	20.12.18 АС РТ, А65-39797/2017	571 739,58	Решение не вынесено
Иск о взыскании с ККМ задолженности, неустойки, необоснованного обогащения, процентов за пользование чужими денежными средствами по договору, ОАО "ВНИИР", ИНН 2128001516 г.Чебоксары	19.12.18 АС РТ А65-39473/2018	1 649 943,02	Решение вынесено в пользу Истца Определением АС РТ от 30.01.2019 г.

15. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

тыс. руб.

Счёт Б/У	Объект (группа)	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
002	ТМЦ на ответственном хранении	419 792	134 607
003	Материалы, принятые в переработку	449	2 325
005	Оборудование, принятое для монтажа	0	0
006	Бланки строгой отчетности	24	13
007	Списанная дебиторская задолженность	2 104	12 306
008	Обеспечение обязательств полученные	86 942	1 216 992
009	Обеспечение обязательств выданные	548 391	898 760
013	Материалы забалансовые	27 949	28 055

Расшифровка полученных обеспечений обязательств представлена в таблице:

Гарант	Поставщик оборудования	Документ	Дата окончания срока действия	Сумма, тыс. руб.
--------	------------------------	----------	-------------------------------	------------------

DEUTSCHE BANK AG	SKF Magnetic Mechatronics SAS	Гарантия на исполнение гарантийных обязательств №842BGD1700283 от 15.11.2017 г. (на сумму, составляющую 10% от общей стоимости договора, гарантирующей пригодность систем магнитных подшипников)	30.01.2022	15 756
ООО "Станкозавод"ТБС"	ООО "Технологический центр металлообработки Северо-Западного региона"	Независимая гарантия от 08.02.2017г. по исполнению оказания услуг, в рамках заключенного договора № 40/Ц-16/2209/16ККМ от 16.12.2016 г.	30.12.2019	18 239
Банк ВТБ (ПАО)	АО "ОДК"	Гарантия возврата авансового платежа № IGR18/MSHD/0951 от 25.07.2018 г.	19.02.2019	53 340
Сбербанк России (ПАО)	ПАО "НПО "ИСКРА"	Гарантия возврата авансового платежа № 42/0000/0009/021 от 24.08.2018 г.	19.02.2019	32 138
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/059-1 от 10.08.2018 г.	30.01.2019	10 248
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/059-2 от 10.08.2018 г.	30.01.2019	4 026
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/059-3 от 10.08.2018 г.	30.01.2019	2 086
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/059-4 от 10.08.2018 г.	30.01.2019	1 349
Сбербанк России (ПАО)	ПАО "НПО "ИСКРА"	Гарантия возврата авансового платежа № 42/0000/0009/025 от 03.09.2018 г.	19.02.2019	48 207
Сбербанк России (ПАО)	ПАО "НПО "ИСКРА"	Гарантия возврата авансового платежа № 42/0000/0009/046 от 30.10.2018 г.	19.09.2019	890 498

Сбербанк России (ПАО)	АО "Теплохим "	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/070 от 18.09.2018 г.	15.08.2019	24 178
KEB HANA BANK	HNK Machine Tool Co., Ltd.	Гарантия возврата авансового платежа № 0507GAD1807000001 от 04.07.2018 г.	15.09.2019	47 651
ЮниКредит Банк АО	COGEIM EUROPE srl.	Гарантия возврата авансового платежа № 00170-12-0010516 от 21.08.2018 г.	15.05.2019	12 753
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/092-1 от 07.12.2018 г.	09.04.2019	27 272
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/092-2 от 07.12.2018 г.	30.01.2019	8 140
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/092-3 от 07.12.2018 г.	30.01.2019	4 171
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/092-4 от 07.12.2018 г.	30.01.2019	2 699
Сбербанк России (ПАО)	ООО "Борисоглебское машиностроение"	Гарантия возврата авансового платежа № 13/0095/0071/098 от 28.12.2018 г.	15.08.2019	5 204
ПАО "Промсвязьбанк"	ООО "Компания "ПромАрсенал"	Гарантия возврата авансового платежа № 04033-05 от 18.12.2018 г.	30.12.2019	9 037
	Итого			1 216 992

Обществом выданы следующие обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций:

Наименование Банка (Кредитор)	Наименование обязательства (№, дата договора)	Дата выдачи поручительства	Дата окончания действия поручительства	Сумма выданного поручительства, тыс. руб.	Основание возникновения обязательств (№, дата договора)	Наименование контрагента, в пользу которого выдано поручительство (Заемщик)
-------------------------------	---	----------------------------	--	---	---	---

Банк ВТБ (ПАО)	Договор поручительства №ДП9-ЦН-724320/2015/00024 от 01.02.2016г.	01.02.2016	01.08.2028	80 149	Кредитное соглашение № КС-ЦН-724320/2015/00024 от 10.06.2015 г.	АО "Гидромашсервис"
Банк ВТБ (ПАО)	Договор поручительства №ДП9-ЦН-728740/2016/00002 от 25.03.2016г.	25.03.2016	31.01.2025	80 149	Кредитное соглашение № КС-ЦН-728740/2016/00002 от 25.03.2016 г.	АО "ГМС Нефтемаш"
Банк ВТБ (ПАО)	Договор поручительства №ДП8-ЦН-724320/2017/00006 от 01.02.2017г.	01.02.2017	06.08.2028	100 451	Кредитное соглашение № КС-ЦН-724320/2017/00006 от 01.02.2017 г.	АО "ГМС Ливгидромаш"
Банк ВТБ (ПАО)	Договор поручительства №ДП-ГСГ16/КАВР/0367 от 30.06.2017 г.	30.06.2017	23.12.2035	143 821	Генеральное соглашение о выдаче банковских гарантий №ГСГ16/КАВР/0367 от 01.04.2016 г.	АО "Гидромашсервис"
Банк ВТБ (ПАО)	Договор поручительства №ДП-ГСГ16/ТУВР/0393 от 30.06.2017 г.	30.06.2017	25.12.2027	143 821	Генеральное соглашение о выдаче банковских гарантий №ГСГ16/ТУВР/0393 от 15.04.2016 г.	АО "ГМС Нефтемаш"
Банк ВТБ (ПАО)	Договор поручительства №ДП5-ГСГ18/КАВР/1091 от 01.08.2018г.	01.02.2018	23.12.2035	111 507	Генеральное соглашение о выдаче банковских гарантий №ГСГ18/КАВР/1091 от 01.08.2018 г.	АО "ГМС Ливгидромаш"
ЮниКредит Банк АО	Безотзывный документарный аккредитив № 00171-01-0026798 от 14.05.2018г.	14.05.2018	09.01.2020	113 786	Контракт № 0667/18ККМ от 06.03.2018 г.	J.B. Plus s.r.o.
ЮниКредит Банк АО	Безотзывный документарный аккредитив № 00171-01-0029893 от 12.07.2018г.	12.07.2018	28.03.2020	125 076	Контракт № 1163/18ККМ от 21.06.2018 г.	J.B. Plus s.r.o.
Итого:				898 760		

По оценке Общества, обязательств третьих лиц, обеспеченных поручительством АО «Казанькомпрессормаш», в отношении которых имеется существенный риск неисполнения, по состоянию на 31 декабря 2018 г. не числится. В этой связи Общество не создавало оценочные обязательства по выданным поручительствам по состоянию на 31 декабря 2018 г.

Другие виды условных обязательств

Российское налоговое, валютное, таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного, таможенного законодательства будет стабильным.

16. Информация в отношении государственной помощи.

В 2018 г. Обществом в рамках приоритетной программы «Повышение производительности труда и поддержка занятости» была получена субсидия из бюджета Республики Татарстан в сумме 1 993 874 руб. Средства субсидии были потрачены в отчетном периоде на опережающее профессиональное обучение 226 сотрудников Общества.

17. Информация в отношении применения разных налоговых ставок

Данные отчета о финансовых результатах сформированы с учетом применения следующих ставок:

тыс. руб.

	20%	13%	0 %	Иная
Прочие доходы	201 169	-	-	-
Условный расход по налогу на прибыль	43 994	-	-	-
Текущий налог на прибыль	102 441	-	-	-
ОНА	37 596	-	-	-
ОНО	35 655	-	-	-

18. Корректировки и ошибки

В 2018 г. Обществом корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие отчетные периоды не производились.

Изменения в учетной политике на 2018 г.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2018 г. не вносились.

19. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

- ОАО «Казанькомпрессормаш» 28.12.2018 г. направило в Арбитражный суд г. Москва исковое заявление о взыскании задолженности и неустойки за нарушение сроков оплаты за поставленную готовую продукцию по договору № АГЦ-3007П/2014 от 30.07.2014 г. Общий размер требований по иску №А40-318336/2018 составил 134 224 288,89 руб. Очередное судебное заседание по данному иску назначено на 28.03.2019 г. в Арбитражном суде г. Москва. В бухгалтерском учете в 2018 г. был создан резерв по вышеуказанной сомнительной дебиторской задолженности на сумму 88 645 804,52 руб.

20. Связанные стороны

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Связанными сторонами по отношению к Группе компаний «ГМС» являются (аффилированные лица ОАО "Казанькомпрессормаш" по состоянию на 31.12.2018 г., с которыми осуществлялись операции в 2016-2018 гг.):

Связанная сторона	Основной вид деятельности	Адрес	Характер отношений	Доля участия в уставном капитале связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации (в %)	Доля участия компаний группы в уставном капитале связанной стороны
1	2	3	4	5	6	7
АО "Гидромашсервис"	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	109129, РФ, г.Москва, ул.8-я Текстильщиков, д.11, помещение 1, офис 527	Контролирует организацию. Входит в одну группу лиц	0	50,001	100
ООО "Управляющая компания "Группа ГМС"	70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	125047, РФ, г.Москва, ул.Чаянова, д.7	Осуществляет полномочия единоличного органа ОАО "Казанькомпрессормаш". Входит в одну группу лиц	0	0	100
АО "Научно-исследовательский и конструкторский институт центробежных и роторных компрессоров им.В.Б.Шнеппа"	72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	420029, РФ, РТ, г.Казань, ул.Сиб.тракт, д.40	Входит в одну группу лиц	0	15,765	98,60
АО "Инженерно-производственная фирма "Сибнефтеавтоматика" (АО "ИПФ СибНА")	26.51.1 Производство навигационных, метеорологических, геодезических, геофизических и аналогичного типа приборов и инструментов	625014, г.Тюмень, ул.Новаторов,8	Входит в одну группу лиц	0	0	95,39
АО "Димитровградхиммаш"	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	433511, Ульяновская обл., г.Димитровград, ул.Кулибышева, 256	Входит в одну группу лиц	0	0	51

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Казанькомпрессормаш» за 2018 год

АО "Нижневартовскремсервис"	33.12 Ремонт машин и оборудования	628606, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, Тюменская обл., г.Нижневартовск, ул.Авиаторов, 27	Входит в одну группу лиц	0	0	100
АО "ГМС Нефтемаш"	28.99.9 Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки	625003, РФ, г.Тюмень, ул.Военная,44	Входит в одну группу лиц	0	4,077	100
ПАО «Сумский завод насосного и энергетического машиностроения «Насосэнергомаш»	Изготовление насосов и электронасосных агрегатов, помп и компрессоров	40011, Украина, г.Сумы, Привокзальная площадь,1	Входит в одну группу лиц	0	0	89,15
АО «ГМС Ливгидромаш»	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	303851, Орловская обл., г.Ливны, ул.Мира, д.231	Входит в одну группу лиц	0	4,077	100
АО «Сибнефтемаш»	25.29 Производство прочих металлических шестерн, резервуаров и емкостей	625511, Тюменская обл., Тюменский район, 15 км Тобольского тракта	Входит в одну группу лиц	0	8,155	98,89
Каримуллин Дамир Заудатович	-	-	Член Совета директоров	-	0	-
ООО «ККМ-Гидроаэроцентр» (до 21.06.18г. ООО «ККМ-Мобильные Компрессорные Установки»)	28.13 Производство прочих насосов и компрессоров	420029, РФ, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Халитова, д.1	Входит в одну группу лиц	50	0	50
ООО «Центр промышленного снабжения и комплектации»	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	123007, г.Москва, проезд Хорошёвский 3-й, д. 1, стр. 1, комната 27, 43К	Контролируемая организация	94,925	0	94,925

На 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов значительные остатки по операциям со связанными сторонами группы представлены следующим образом:

в тыс. руб.

Наименование актива/обязательства	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Казанькомпрессормаш» за 2018 год

Торговая и прочая дебиторская задолженность:	260 692	159 973	103 371
Торговая дебиторская задолженность	51 520	65 366	65 366
АО «ГМС Нефтемаш»	0	65 366	65 366
АО "НИИТК"	51 520	0	0
Авансы поставщикам	209 172	94 607	35 326
АО "НИИТК"	156 329	6 333	1 276
АО «Сибнефтемаш»	9 443	88 274	33 824
АО "Гидромашсервис"	194	0	0
АО "Димитровградхиммаш"	43 206	0	0
АО "ИПФ СибНА"	0	0	226
Прочая дебиторская задолженность	0	0	2 679
АО "НИИТК"	0	0	2 679
Финансовые вложения:	752 442	0	3
ООО «ЦПСиК»	752 442	0	0
ООО «ККМ-Мобильные Компрессорные Установки»	0	0	3
Итого активы	1 013 134	159 973	103 374
Торговая и прочая кредиторская задолженность:	69 030	858 179	190 051
Торговая кредиторская задолженность	46 659	39 264	158 194
АО "Гидромашсервис"	2	3 817	4 467
АО "НИИТК"	33 774	32 841	43 335
АО "Димитровградхиммаш"	0	0	46 276
ЗАО "Нижневартовскремсервис"	99	0	8
ООО «УК ГМС»	5 839	513	4 748
ПАО «Насосэнергомаш»	1	1	35 138
АО «Сибнефтемаш»	0	0	24 163
АО «ГМС Ливгидромаш»	6 944	2 092	59
Авансы покупателей	22 371	818 915	31 857
АО "Гидромашсервис"	22 371	25 346	31 597
АО «ГМС Нефтемаш»	0	793 569	0
ЗАО "Нижневартовскремсервис"	0	0	260
Прочая кредиторская задолженность	0	0	0
Полученные займы и проценты к уплате	250 277	0	181 537
АО «ГМС Нефтемаш»	250 277	0	0
АО "Гидромашсервис"	0	0	181 537
Прочие обязательства (долгосроч. кредит. задолженность)	0	0	0
Итого обязательства	319 307	858 179	371 588
Выданные по обязательствам связанных сторон поручительства и обеспечения	659 898	548 391	160 299
Обеспечения, выданные связанными сторонами в адрес третьих лиц по обязательствам организации	1 454 665	605 493	593 462
Материалы, принятые в переработку	71	292	315

За 2018 г. суммы по операциям со связанными сторонами группы представлены следующим образом:

в тыс. руб.

Аудит для аудиторского заключения

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Казанькомпрессормашин» за 2018 год

№ п/п	Наименование контрагента	Предмет договора	Услуги, оказанные Обществом (без НДС)	Услуги, оказанные Обществу (без НДС)
1	АО "Гидромашсервис"	поставка продукции	2 975	1 489
		услуги	-	6 342
2	ООО "Управляющая компания "Группа ГМС"	услуги	-	258 682
		возмещение затрат	-	3
3	ЗАО "Научно-исследовательский институт центробежных и роторных компрессоров им.В.Б.Шнеппа"	поставка продукции	55 428	15 191
		Обществом выставлены претензии	1 239	-
		услуги	18 938	207 746
4	АО "ГМС Нефтемаш"	% за предоставление займа	2 430	277
		поставка продукции	5 655 289	-
5	АО "Нижневартовскремсервис"	услуги	-	99
6	ПАО «Насосэнергомаш»	услуги	-	8
7	АО «Сибнефтемаш»	поставка продукции	-	293 928
		услуги	-	1
8	АО «ГМС Ливгидромаш»	поставка продукции	-	9 059
		% за предоставление займа	4 201	-
9	ООО «ККМ – Мобильные Компрессорные Установки»	внесение Обществом вклада в имущество	20	-
10	ООО «ККМ – Гидроаэроцентр»	продажа доли в уставном капитале	5	-
		внесение Обществом вклада в уставный капитал	95	-
		внесение Обществом вклада в имущество	250	-
11	ООО «ЦПСиК»	приобретение Обществом доли в уставном капитале	-	749 780
12	Каримуллин Дамир Заудатович	вознаграждение	-	2 299

Все расчеты между связанными сторонами, за исключением расчётов с ЗАО "Научно-исследовательский институт центробежных и роторных компрессоров им. В.Б.Шнеппа", осуществляются в денежной форме. Требования и обязательства, представленные в таблице, подлежат погашению в краткосрочном периоде.

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных и долгов и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления Общества

Органами управления Общества являются Совет директоров Общества и Управляющая организация ООО "УК "Группа ГМС".

Полномочия единоличного исполнительного органа по решению внеочередного общего собрания акционеров 19.09.2012г. (протокол 6/№ от 21.09.2012г.) переданы Управляющей организации - ООО "Управляющая компания "Группа ГМС" г. Москва (Договор № УК-ККМ-09/12 от 25.09.2012г.).

Вознаграждение по Договору № УК-ККМ-09/12 от 25.09.2012г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО "Казанькомпрессормаш" Управляющей организации ООО "УК "Группа ГМС" за 2017 г. составило 295 849 741,60 (в т. ч. НДС 18% 45 129 621,60 руб.).

В 2018 г. была произведена выплата вознаграждения за участие в работе органа управления членам Совета директоров на сумму 2 298 851 руб.

21. Информация об экологической деятельности

План природоохранных мероприятий на 2018 год был выполнен Обществом полностью. Затраты на охрану окружающей природной среды и соблюдение экологической безопасности в 2018 году составили:

- 1) затраты по охране и рациональному использованию водных ресурсов – 22 516 тыс. руб.;
- 2) выплачено другим предприятиям за прием и очистку сточных вод – 5 634 тыс. руб.;
- 3) затраты на капитальный ремонт сооружений и установок для очистки сточных вод и рациональному использованию водных ресурсов – 85 тыс. руб.;
- 4) объем затрат на текущий ремонт устройств газовой очистки (УГО) составил – 48 тыс. руб.;
- 5) текущие затраты по охране атмосферного воздуха за 2018 год – 184 тыс. руб.;
- 6) затраты на ремонт сооружений, установок и оборудования для улавливания вредных веществ загрязняющих атмосферный воздух - 134 тыс. руб.
- 7) затраты на озеленение территории - 94 тыс. руб.
- 8) затраты на предоставление информации о состоянии окружающей среды, её загрязнения в периоды неблагоприятных метеоусловий (НМУ) - 94 тыс. руб.

22. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на использованные энергетические ресурсы составляют 205 472

тыс. руб. и 189 374 тыс. руб. в течение 2018 и 2017 гг. соответственно. Общество использовало следующие виды энергетических ресурсов: электрическую, тепловую энергию и газ. Баланс затрат на приобретение и потребление энергетических ресурсов представлен в таблице:

№ п/п	Наименование энергоресурсов	Ед. изм.	Собственная выработка энергоресурсов		Приобретено энергетических ресурсов		Потрачено энергоресурсов на собственные нужды		Реализовано энергоресурсов прочим потребителям	
			кол-во	сумма, тыс. руб.	кол-во	сумма, тыс. руб.	кол-во	сумма, тыс. руб.	кол-во	сумма, тыс. руб.
1	Тепловая энергия	тыс. Гкал	59,30	92 797			56,29	88 985	3,01	3 812
2	Электроэнергия	тыс. кВтч			20 335	72 491	19 975	71 280	360	1 211
5	Газ	тыс. м3			8 624	45 207	8 624	45 207		

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности ОАО «Казанькомпрессормаш» на 2014-2020 гг.» способствует обеспечению энергоэффективного производства за счет экономии всех видов энергии, повышения эффективности производства и получения дополнительной прибыли Обществом.

Энергосберегающие мероприятия в составе Программы включают в себя:

- проведение технического перевооружения производства по замене энергоемкого малопроизводительного оборудования на более экономичное;
- совершенствование использования всех видов энергоресурсов;
- оснащение оборудования автоматическими системами регулирования безопасности;
- внедрение экономичных технологий, контроль за расходованием всех видов энергии и энергоносителей и т.д.

В 2018 году суммарная экономия затрат на энергоресурсы составила 21,14 млн. рублей.

В 2018 году Общество своевременно и в полном объеме выполнило свои обязательства перед энерго- и газоснабжающими организациями.

23. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о движении основных средств, а также о расходах, осуществляемых Обществом в рамках процесса инновации и модернизации производства, приводится в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

В настоящее время наиболее актуальной проблемой для предприятия становится проблема обновления производственных фондов. С целью развития производства, сокращения сроков изготовления изделий, повышения качества, а также освоения новой и повышения конкурентоспособности выпускаемой компрессорной техники на ОАО «Казанькомпрессормаш» разработан проект технического перевооружения.

В качестве основных направлений инновационного развития предприятия в 2018 г. следует отметить:

1. продолжены работы по техническому перевооружению литейного цеха. Затраты по техническому перевооружению литейного цеха за отчетный год составили 17 775 тыс. руб. Заключен контракт на изготовление, поставку и монтаж следующего оборудования с возможностью выпускать из литейного цеха готовые отливки из чугуна и стали:

- индукционная плавильная печь, емкостью 6 и 3 тонны, фирмы EGES (Турция), в 2019 году ожидается поставка печей емкостью 6 и 3 тонн на предприятие;
- комплекс из четырех термических печей фирмы «Tachtech» (Чехия):
печь 3х5,5х2,5м, модель VKPG-4125-1200 - 2 шт.
печь 2,1х3,8х2м, модель VKPG-1600-1200 - 2 шт;
- дробеметная камера с подвесным конвейером проходного типа CTR 32*32/5 TR ST 1P 12 фирмы COGEM (Италия).

Техническое перевооружение литейного цеха позволит отливать стальные отливки и выпускать из литейного цеха готовые литые заготовки.

2. введены в эксплуатацию следующие виды оборудования:

- ножницы гильотинные гидравлические НГ25Г.02 (первоначальная стоимость 4 365 тыс. руб.), предназначенные для точной, качественной резки различных металлов из стали, цветных металлов и сплавов. Максимальная толщина разрезаемой заготовки 25 мм, максимальная длина реза 3150 мм;
- центр фрезерный вертикальный металлообрабатывающий с ЧПУ AWEA (первоначальная стоимость 18 502 тыс. руб.), предназначен для комплексного выполнения фрезерных операций в дисках рабочих колес и аппаратах обратных направляющих. За счет применения высокопроизводительных режимов резания, отсутствия дополнительных переналадок при обработке деталей, минимизации применяемой оснастки, возможности совместной обработки 2-х половин трудоемкость обработки обратных направляющих аппаратов снизилась ориентировочно в 4 раза;
- градирня 2НМР (первоначальная стоимость 6 042 тыс. руб.) с холодопроизводительностью 5.964.000 kcal/h;
- стенд вибрационного контроля подшипников СВК-А (первоначальная стоимость 945 тыс. руб.) для повышения качества изготовления винтовых компрессоров, снижения потерь, связанных с некачественной поставкой подшипников;
- станки ленточнопильные BS-4036HA (первоначальная стоимость 1 793 тыс. руб. за единицу) 2 единицы, предназначенные для отрезки сплошных заготовок и металлических профилей;
- анализатор рентгенофлуоресцентный X-MET 8000 (первоначальная стоимость 2 782 тыс. руб.), предназначен для анализа металлов на любой основе, сложных высоколегированных сплавов, спецсплавов, ферросплавов.
- вибростол ВС 10000 (первоначальная стоимость 1 950 тыс. руб.), предназначен для уплотнения литейных форм из песчано-смоляных смесей в условиях производства;
- система стендовая автоматизированного управления (первоначальная стоимость 3 080 тыс. руб.), предназначена для построения централизованных и распределительных систем управления и сбора данных.

3. по состоянию на конец отчетного периода поставлены следующие виды оборудования к установке:

- станок горизонтальный фрезерно-расточной HCM-2-200 SKODA (стоимость оборудования 196 423 тыс. руб.). С целью расширения технологических возможностей станок оснащен силовой ортогональной головкой с индексацией 1, плансупортом «Dandera», двухосевой вилочной головкой непрерывного позионирования, что позволяет выполнять полноценную пятиосевую обработку. Система управления – самая современная, признанный лидер в 5-ти осевой обработке «Хайденхайн-640»;
- система печная индукционная плавильная вместимостью 8 тонн EGES (стоимость оборудования 58 752 тыс. руб), с возможностью выпускать из литейного цеха готовые отливки из чугуна и стали.

4. по состоянию на конец отчётного периода в стадии монтажа находится установка абсорбционно-биохимическая АПШН-Б-20. Установка предназначена для очистки вентиляционного воздуха.

5. с целью доведения параметров основных средств Общества до современных норм в отчетном периоде была произведена модернизация следующего оборудования:

- стенда со сменным оборудованием. Общая сумма затрат на модернизацию составила 48 089 тыс. руб.;
- газопровода внутриплощадочного. Общая сумма затрат на модернизацию составила 3 136 тыс. руб.
- системы контроля управления доступом. Общая сумма затрат на модернизацию составила 1 210 тыс. руб.

Совокупные затраты Общества в 2018 году на проведение работ по модернизации, техническому перевооружению существующего оборудования и производства, приобретению основных средств составили на сумму 448 352 тыс. руб.

24. Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности в условиях нестабильной экономической среды Общество подвергается влиянию рисков, способных существенно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности, а именно:

а) Кредитный риск. Положительная история взаимоотношений с кредиторами, деловая активность и кредитоспособность Общества позволяют своевременно и в необходимом объеме привлечь заемные средства для финансирования своей деятельности. Преобладание в структуре заёмных средств, долгосрочных кредитов позволяет свести к минимуму влияние факторов кредитного риска и несвоевременного выполнения обязательств Общества перед кредиторами. С целью устранения негативного влияния кредитного риска важнейшим элементом для Общества является оптимальное распределение задолженности по срокам ее погашения. В связи с увеличением за отчётный период доли заёмных средств в валюте баланса на 5,78%, а также прогнозируемой в 2019 г. тенденцией к ухудшению экономической ситуации в стране и прогнозным снижением доступности кредитных банковских ресурсов, уровень риска оценивается Обществом как «умеренный».

б) Риск изменения процентной ставки. На конец отчетного периода весь объем долгового портфеля Общества составляют долгосрочные кредиты ПАО Банк «ВТБ», АО «Сбербанка России» полученные в виде возобновляемых кредитных линий. Процентная ставка по обслуживанию траншей данных кредитов варьируется в диапазоне от 8,3 до 9,25 процентов годовых (в предыдущем периоде - от 9,25 до 9,9). Важным фактором снижения стоимости заёмных средств является положительная деловая и кредитная репутация ОАО «Группа «ГМС». В связи с планируемым ЦБ РФ увеличением доступности банковских кредитов для всех категорий заёмщиков в 2019 г., с прогнозируемой тенденцией к снижению уровня ставки рефинансирования, уровень риска оценивается Обществом как «умеренный».

в) Валютные риски. В составе краткосрочной кредиторской задолженности Общества числится задолженность поставщикам товаров в сумме 1 891,7 тыс. евро, в долларах США – 41,6 тыс. долл.; а также задолженность, выраженная по условиям договоров, в условных единицах: в долларах США – 44,7 тыс. долл., в евро – 287,3 тыс. евро., и в – англ. фунтах стерлингов – 152,5 тыс. фунтов. Соответственно, колебание обменного курса данных валют к рублю оказывает воздействие на результат финансово-хозяйственной деятельности Общества, что является фактором валютного риска. Так в 2017 г. неоднократно происходили резкие скачки официальных курсов обмена доллара США и евро к российскому рублю. По состоянию на 31 декабря 2017 г. официальные курсы обмена российского рубля к доллару США, евро и английскому фунту стерлинга составили 57,6002; 68,8668 и 77,6739 соответственно, а по состоянию на 31 декабря 2018 г. – 69,4706; 79,4605 и 88,2832 соответственно. Валютный риск Общества существенно повышается ввиду практического отсутствия у Общества экспортных операций, и, соответственно, валютной выручки. Уровень риска оценивается Обществом как «высокий».

г) Инфляционный риск. Изменение индекса потребительских цен оказывает определенное влияние на финансовое состояние Общества. Инфляционный риск учитывается при составлении финансовых планов Общества. Согласно статистическим данным Росстата РФ по итогам 2018 г. уровень инфляции составил 4,27% (при плановом – 4,0%). В соответствии с прогнозируемым Минпромразвития уровнем инфляции на 2019 г. (5,5% годовых) следует ожидать умеренного роста инфляционных рисков.

Существующие и прогнозируемые уровни инфляции далеки от критических значений для Общества и отрасли в целом, исходя из этого, влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Общества в перспективе представляется умеренным – для снижения степени финансового риска Общество в пределах своих возможностей регулирует размеры своих обязательств, которые оно должно выполнить независимо от величины полученной прибыли. Уровень риска оценивается Обществом как «умеренный».

д) Конкурентный риск. Возросшая конкуренция на рынке компрессорного оборудования, повышение требований со стороны эксплуатирующих предприятий к техническому уровню и качеству закупаемой продукции являются определяющими факторами конкурентного риска. Основными конкурентами Общества на рынке центробежного компрессорного оборудования в условиях экономических санкций против России являются:

- отечественные производители: ОАО «НПО Искра» г.Пермь; «РЭП-Холдинг» г.Санкт-Петербург, Гроссман Групп г.С-Петербург, АО «НПФ «Невинтермаш»

г.Санкт-Петербург, АО «ОГТ Искра-Авиагаз» г.Пермь; ОАО «Пензкомпрессормаш» г.Пенза, ООО «Челябинский компрессорный завод» г. Челябинск; Группа компаний «Орелкомпрессормаш» г.Москва; ОАО «Дальэнергомаш» г.Хабаровск; ООО Уралкомпрессормаш г.Екатеринбург.

- зарубежные производители: Dresser-Rand (США); SIEMENS (Германия); Atlas Copco (Швеция); Man Diesel&Turbo (Германия); Elliott Group (США); «Solar» (США); GE Nuovo Pinone (Италия); Kobe Steel (Япония); Cooper (США); Ingersoll-Rand (Ирландия); Howden CKD (Великобритания); SAMSUNG (Корея), BORSIG ZM Compression (Германия), HITACHI (Япония), Mitsubishi Heavy Industries (Япония) и др.

Данные производители являются конкурентами в определённом сегменте продукции ОАО «Казанькомпрессормаш». Благодаря высокому техническому уровню, высокому уровню качества продукции и более низкой цене, этот вид компрессоров, производимых на ОАО «Казанькомпрессормаш», успешно конкурирует с аналогичной продукцией ведущих зарубежных фирм.

Основными конкурентами Общества на рынке винтового компрессорного оборудования являются:

- отечественные производители: ОАО «Арсенал» г.Санкт-Петербург; «Челябинский Компрессорный завод» г.Челябинск; ОАО «Пензкомпрессормаш» г.Пенза; ООО «Грасис» г.Москва; ООО «Компрессорный завод КОСМА» г. Краснодар; ООО «Уралкомпрессормаш» г.Екатеринбург; ОАО «Курганхиммаш» г.Курган; СП «Орелкомпрессормаш» (г. Орел); ОАО «Компрессор» (С.-Петербург); ООО «Компрессор Газ» (С.-Петербург).
- зарубежные производители: Atlas Copco (Швеция); FINI (Италия); Укросметал (Украина); БЕЗА (Белоруссия), Yantai Moon (China); Howden (Великобритания); Grasso (Италия), Dresser-Rand (США); Gardner Denver (Германия); AERZEN (Германия); ROTORCOMP (Германия); GHH-RAND (Германия); BITZER (Германия); Ingersoll Rand (США); Gardner Denver (США); HITACHI (Япония); Mitsubishi Heavy Industries (Япония); BOGE (Германия); DALI (Китай); COMARO Compressors (Италия); AIRPOL (Польша); KAESER Kompressoren (Германия); Renner-Kompressoren (Германия); Remeza (Беларусь).

Устойчивость позиции Общества на рынке компрессорного оборудования обеспечивается в определенной мере за счет производства сложного компрессорного оборудования по индивидуальным параметрам заказчиков. Для снижения влияния конкурентных рисков Общество уделяет особое внимание качеству поставляемой продукции и предлагаемых услуг, снижению сроков изготовления оборудования за счет оптимизации технологического процесса, внедрению новых технологий, постоянному повышению квалификации персонала. Степень конкурентного риска оценивается Обществом как «допустимый».

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы ОАО «Группа «ГМС» и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков. Этот процесс, встроен в общий

процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяется на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества <http://www.compressormash.ru/>.

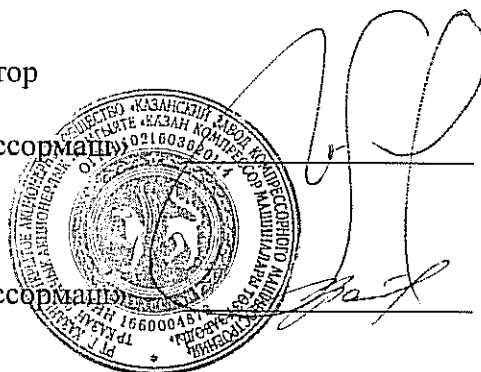
Управляющий директор

ОАО «Казанькомпрессормаш»

Главный бухгалтер

ОАО «Казанькомпрессормаш»

«25» марта 2019 г.



И. И. Сагдиев

Т. В. Агапитова