

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

**Акционерного общества «Свердловский научно-
исследовательский институт химического
машиностроения»**

за 2018 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров
Акционерного общества «Свердловский научно-исследовательский институт
химического машиностроения»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «СвердНИИхиммаш» («Организация»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2018 года;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «СвердНИИхиммаш» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 6.19 «Непрерывность деятельности» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, а именно:

- показатель чистых активов имеет отрицательное значение и составляет (62 503) тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018;
- наличие отрицательных денежных потоков от операционной деятельности, отраженных в финансовой отчетности за текущий период;
- в отчетном периоде получены убытки от операционной деятельности.
- планы руководства Организации в связи с выявленными факторами.

Данное обстоятельство указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства Организации и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Заместитель генерального директора по аудиту
ООО «Нексия Пачоли»
ОГРН 1027739428716
119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606052374

О.В. Данилова

«01» марта 2019 года

М.П.



Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 18** г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ("СвердНИИХиммаш") ИНН
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество

Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 620010, Свердловская обл, Екатеринбург г, Грибоедова ул, дом № 32

Коды		
0710001		
31	12	18
07625080		
6664003909		
72.19		
1 22 67	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.1.1	Нематериальные активы	1110	48 924	54 816	60 838
6.1.1	Права на результат интеллектуальной деятельности или на средства индивидуализации	1111	48 924	54 816	60 838
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	72 591	81 638	98 451
6.2.1	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	72 173	81 638	98 451
6.2.2	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	418	-	-
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	211 178	62 039	91 325
	Прочие внеоборотные активы	1190	306 750	13 106	12 260
	расходы будущих периодов	11901	15 308	13 106	12 260
	НДС с авансов полученных	11902	672	-	-
6.6.1	авансы выданные	11903	319	-	-
6.6.1	расчеты с покупателями и заказчиками	11904	290 451	-	-
	Итого по разделу I	1100	639 443	211 599	262 874
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.3.1	Запасы	1210	442 171	386 252	342 028
6.3.1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	56 344	188 814	50 182
6.3.1	затраты в незавершенном производстве	1212	385 827	197 438	291 846
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
6.6.2	Дебиторская задолженность	1230	1 700 569	1 288 518	2 530 560
6.6.2	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 136 137	839 340	400 561
6.6.2	авансы выданные	1232	47 405	302 667	1 776 133
6.6.2	прочие дебиторы	1233	481 846	89 365	67 189
6.6.2	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	35 181	57 146	286 677
6.4.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	400 000	-
6.4.1	предоставленные займы	12401	-	400 000	-
6.5.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	254 317	683 934	175 441
6.5.1	денежные средства на расчетных счетах, в кассе	12501	14 317	39 934	165 441
6.5.1	депозиты, аккредитивы	12502	240 000	644 000	10 000
	Прочие оборотные активы	1260	18 373	22 315	431 800
	расходы будущих периодов	12601	8 371	6 227	829
	НДС по авансам полученным	12602	9 533	15 624	430 971
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	469	464	-
	Итого по разделу II	1200	2 415 430	2 781 019	3 479 830
	БАЛАНС	1600	3 054 873	2 992 618	3 742 704

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	351	351	351
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	117 224	123 441	130 664
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	53	53	53
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	53	53	53
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(180 131)	400 570	80 469
	Итого по разделу III	1300	(62 503)	524 415	211 537
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
6.7.1	Прочие обязательства	1450	155 669	465	-
6.7.1	поставщики и подрядчики	14501	303	465	-
6.7.1	авансы полученные	14502	4 404	-	-
6.7.1	прочие кредиторы	14503	150 962	-	-
	Итого по разделу IV	1400	155 669	465	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.10.1	Заемные средства	1510	1 523 675	-	-
6.7.1	Кредиторская задолженность	1520	1 343 532	2 375 130	3 447 022
6.7.1	поставщики и подрядчики	1521	1 159 526	2 202 071	557 446
6.7.1	авансы полученные	1522	62 489	102 559	2 825 092
6.7.1	задолженность перед персоналом организации	1523	29	8	6
6.7.1	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	11 660	8 283	7 599
6.7.1	задолженность по налогам и сборам	1525	59 530	44 788	45
6.7.1	прочие кредиторы	1526	50 298	17 421	56 834
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.11.1	Оценочные обязательства	1540	94 500	92 608	84 145
6.11.1	резервы предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год	15401	67 426	66 608	62 070
6.11.1	резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	15402	27 074	26 000	22 075
	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 961 707	2 467 738	3 531 167
	БАЛАНС	1700	3 054 873	2 992 618	3 742 704

Руководитель

(подпись)

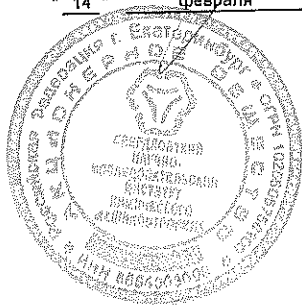
Каримов Рауиль
Сайфуллович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Тищенко Надежда
Дмитриевна
(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 18 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	18
07625080		
6664003909		
72.19		
1 22 67		41
384		

Организация АО "Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество
Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 18 г.	январь- За декабрь 20 17 г.
6.13.1	Выручка	2110	2 236 520	5 864 101
6.13.1	Прочее оборудование ГНХ	21101	586 481	2 080 690
6.13.1	Оборудования для обращения с РАО/ОЯТ	21102	1 134 299	3 413 580
6.13.1	Проектно-конструкторские работы по проектам сооружения объектов обращения с РАО / ОЯТ	21103	282 009	299 719
6.13.1	Прочие	21104	233 731	70 112
6.13.1	Себестоимость продаж	2120	(2 586 635)	(5 083 253)
6.13.1	Прочее оборудование ГНХ	21201	(637 238)	(1 752 477)
6.13.1	Оборудования для обращения с РАО/ОЯТ	21202	(1 589 613)	(3 151 966)
6.13.1	Проектно-конструкторские работы по проектам сооружения объектов обращения с РАО / ОЯТ	21203	(131 073)	(137 915)
6.13.1	Прочие	21204	(228 711)	(40 895)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(350 115)	780 848
	Коммерческие расходы	2210	(14 779)	(12 587)
	Управленческие расходы	2220	(189 354)	(216 749)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(554 248)	551 512
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 358	3 034
6.10.2	Проценты к уплате	2330	(68 490)	(37 458)
6.15.1	Прочие доходы	2340	183 648	152 181
6.15.1	Доходы от реализации основных средств (нетто)	23401	34 983	35 364
6.15.1	Доходы в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательства (нетто)	23402	6 539	61 161
6.15.1	Оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам года	23403	21 332	29 070
6.15.1	Доходы от ОС, переданных в пользование (аренда, лизинг) (нетто)	23404	11 889	19 679
6.15.1	Оценочные резервы по сомнительной задолженности	23405	79 502	-
6.15.1	Результат в виде курсовых разниц	23406	12 453	334
6.15.1	Прочие	23407	16 950	6 573
6.15.1	Прочие расходы	2350	(302 325)	(265 763)
6.15.1	Штрафы и пени к уплате	23501	(256 977)	(20 493)
6.15.1	Расходы от реализации основных средств	23502	(7 116)	(6 879)
6.15.1	расходов	23503	(18 793)	(30 303)
6.15.1	Расходы, связанные с предоставлением объектов во временное пользование (аренда, лизинг)	23504	(5 839)	(10 287)
6.15.1	Оценочные резервы по сомнительной задолженности	23505	(-)	(159 309)
6.15.1	Прочие	23506	(13 600)	(38 492)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(736 057)	403 506
6.12.1	Текущий налог на прибыль	2410	-	(56 071)
6.12.1	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	748	(4 655)
6.12.1	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3 484	29 909
6.12.1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	144 476	(59 195)
6.12.3	Прочее	2460	1 179	(5 332)
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(586 918)	312 817

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 18 г.	январь- За декабрь 20 17 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(586 918)	312 817
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(2)	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Каримов Рауиль
Сайфуллович

(расшифровка подписи)

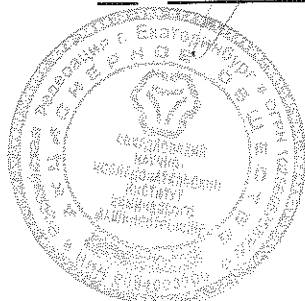
Главный
бухгалтер

(подпись)

Тищенко Надежда
Дмитриевна

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



Форма по ОКУД	07100003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	07625080		
ИНН	6664003909		
по ОКВЭД	72.19		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	41	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	351	-	-	130 664	53	80 469	211 537
за 2017 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	312 878	312 878
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	312 818	312 818
переоценка имущества	3212	X	X	X		X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	-	-	60	60
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X		X	X	X	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	(7 223)	-	7 223	-
в том числе:								
убыток	3221	X	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X	-	X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	(7 223)	-	7 223	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	351	-	-	123 441	53	400 570	524 415
за 2018 г.								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X	X	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	-	X	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	(6 217)	-	(580 701)	(586 918)
в том числе:								
убыток	3321	X	X	-	X	X	(586 918)	(586 918)
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X	-	X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	(6 217)	-	6 217	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	-	X
Задолженность на 31 декабря 2018 г.	3300	351	-	-	117 224	53	(180 131)	(62 503)

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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		на 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(62 503)	524 415	211 537

Руководитель

(подпись)

Каримов Рауиль Сайфуллович

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



Главный
бухгалтер

(подпись)

Тищенко Надежда

Дмитриевна

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.**

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710004	31	12
АО "Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения ("СвердНИИХиммаш")"		2018	07625080	6664003909
Организация	по ОКПО	72.19	12267	41
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	384		
деятельности	по ОКВЭД			
Организационно-правовая форма/форма собственности	Непубличное акционерное общество			
Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения:	тыс. руб. по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 309 696	3 695 573
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 284 650	3 225 966
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 117	8 914
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления, в том числе	4119	19 929	460 693
возврат авансов, обеспечения конкурсных заявок	41191	1 175	49 513
возврат налогов, страховых взносов и ссуд(займов)	41192	3 210	175 821
возмещение коммунальных услуг	41193	8 083	11 317
доходы от реализации сырья, материал. и неликв. ндс, который не перечислен	41194	3 195	1 507
проценты по остаткам на расчетных счетах	41195	971	656
доходы в виде санкций за нарушение договоров	41196	86	-
ндс полученный от покупателей и прочие доходы по текущей деятельности	41197	3 209	221 879
Платежи - всего	4120	(3 685 209)	(2 812 183)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 909 004)	(2 305 179)
в связи с оплатой труда работников	4122	(409 155)	(387 690)
процентов по долговым обязательствам	4123	(66 215)	(37 458)
налога на прибыль организаций	4124	(33 588)	(24 841)
прочие платежи, в том числе	4129	(267 247)	(57 015)
анковские услуги, комиссия, судебные расходы, договорные санкции	41291	(89 675)	(39 991)
расходы на корпоративные мероприятия, ссуды работникам	41292	(2 641)	(1 851)
ндс уплаченный поставщикам, выплаты по налогам и сборам, иные платежи	41293	(174 931)	(15 173)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 375 513)	883 390
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	653 325	72 468
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	31 577	40 069
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	620 000	32 300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 748	99
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(226 407)	(442 923)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 407)	(9 371)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(220 000)	(432 300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 252)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	426 918	(370 455)

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 861 400	884 650
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 861 400	884 650
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(342 422)	(889 092)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(1)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(340 000)	(884 650)
прочие платежи	4329	(2 422)	(4 441)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 518 978	(4 442)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(429 617)	508 493
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	683 934	175 441
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	254 317	683 934
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Каримов Рауиль

Сайфуллович
(расшифровка подписи)

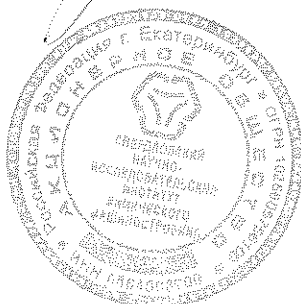
Главный
бухгалтер

(подпись)

Тищенко Надежда

Дмитриевна
(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «СВЕРДНИИХИММАШ»

ЗА 2018 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Единица измерения (тыс. руб.)

Полное наименование: **Акционерное общество «Свердловский научно-исследовательский институт химического машиностроения»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «СвердНИИхиммаш»**

Данные о первичной государственной регистрации:

Номер государственной регистрации: **04836 серия I-ЕИ**

Дата государственной регистрации: **14.04.1995 г.**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Управление государственной регистрации г. Екатеринбург**

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № **1026605756100**

Дата регистрации: **16.08.2002 г.**

Наименование регистрирующего органа: **Инспекция МНС России по Чкаловскому району г. Екатеринбурга**

Организационно-правовая форма собственности АО «СвердНИИхиммаш»: **частная.**

Место нахождения (юридический/почтовый адрес) АО «СвердНИИхиммаш»: **620010, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Грибоедова, д.32.**

Основной вид деятельности АО «СвердНИИхиммаш»: **72.19 научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**

Среднегодовая численность работающих в АО «СвердНИИхиммаш» составила: за отчетный период 404 чел., за предыдущий отчетный период – 435 человек.

В состав Совета директоров АО «СвердНИИхиммаш» по состоянию на 31 декабря 2018 г. входят:

Никипелов Андрей Владимирович:

Генеральный директор АО «Атомэнергомаш»

Ранцев Александр Юрьевич:

Первый заместитель генерального директора по атомной энергетике и новым бизнесам АО «Атомэнергомаш»

Шатохин Сергей Александрович:

Директор по тепловой энергетике АО «Атомэнергомаш»

Разин Владимир Петрович:

Первый заместитель генерального директора – директор по операционной деятельности АО «Атомэнергомаш»

Кулешов Сергей Анатольевич:

Заместитель генерального директора – директор по корпоративному управлению АО «Атомэнергомаш»

Гаврилов Кирилл Геннадьевич:

Первый заместитель генерального директора – исполнительный директор ПАО «ЗиО-Подольск»

Архипов Юрий Павлович:

Директор департамента по производству и инжинирингу АО «Атомэнергомаш»

Каримов Рауиль Сайфуллович:

Генеральный директор АО «СвердНИИхиммаш»

Филатов Сергей Николаевич:

Заместитель генерального директора - директор по экономике и финансам АО «Атомэнергомаш»

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется **единоличным исполнительным органом общества Генеральным директором Каримовым Рауишем Сайфулловичем.**

Исполнительные органы подотчетны Совету директоров общества и общему собранию акционеров.

В состав Ревизионной комиссии АО «СвердНИИхиммаш» по состоянию на 31 декабря 2018 г. входят:

Евдокимова Марина Александровна:

Заместитель директора по внутреннему аудиту АО «Атомэнергомаш»

Романенко Людмила Александровна:

Ведущий аудитор группы проверок АО «Атомэнергомаш»

Сазонова Ирина Юрьевна:

Руководитель проектов АО «Атомэнергомаш».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

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

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2018 г	на 31 декабря 2017 г	на 31 декабря 2016 г
EUR	79,4605	57,6002	63,8111
USD	69,4706	68,8668	60,6569

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

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

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

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

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

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

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

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

2.2. Нематериальные активы

Первоначальная (рыночная) стоимость нематериальных активов, созданных самим Обществом, определяется независимым оценщиком.

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

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

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

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5-20
Программы для ЭВМ, базы данных	10

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

НМА с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

2.3. Основные средства

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

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

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

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	10-100	40
Сооружения и передаточные устройства	25-29	10
Машины и оборудование	4-23	1-12
Транспортные средства	5-8	3-5
Другие виды основных средств	2-33	1-18

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса;
- объекты благоустройства жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г

Объекты ОС, стоимость которых не погашается:

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Здания		-	-	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-	-
Машины и оборудование		-	-	-
Транспортные средства		-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования		-	-	1 902
Другие виды основных средств		-	-	-
ИТОГО:		-	-	1 902

2.4. Запасы

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

2.5. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

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

2.7. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.8. Отложенные налоги

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

2.9. Выручка, прочие доходы

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

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

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

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

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

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств;
- доходы и расходы от переуступки прав требования;
- доходы и расходы от ликвидации ТМЦ.

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

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

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на программное обеспечение), отражены в отчетности при сроке их списания:

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

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.12. Выручка по договорам на изготовление продукции, выполнение работ, оказания услуг с длительным циклом изготовления (ДЦИ).

Продукция, работы, услуги с ДЦИ – это продукция, работы или услуги, длительность изготовления (выполнения) которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания их изготовления (выполнения) приходятся на разные отчетные года.

Выручка по Договорам ДЦИ признается по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

В качестве объекта бухгалтерского учета выручки выделяется Договор (тема).

Организация на свое усмотрение может признавать выручку «по мере готовности» по каждому такому Договору (теме), используя метод определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов на его выполнение.

Выручка, признаваемая по мере готовности, учитывается до завершения выполнения Договора ДЦИ как отдельный актив «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» с использованием счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» с учетом сумм налога на добавленную стоимость, причитающихся к получению от покупателя.

В бухгалтерском балансе разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о прибылях и убытках за предыдущие и/или текущие отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам (сальдо по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам») отражаются по Договору ДЦИ в целом:

В качестве актива (дебетовый остаток по счету 46) – по статье «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» группа статей «Дебиторская задолженность».

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

К денежным эквивалентам относятся:

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

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

2.14. Критерии определения существенности ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки Организация определяет самостоятельно, по каждому конкретному случаю, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ошибка отчетного года, не зависимо от существенности, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета:

- в месяце, в котором она выявлена, если она выявлена до окончания этого года;
- последним числом декабря отчетного года, если она выявлена после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год.

Порядок исправления ошибки предшествующего отчетного года определяется ее существенностью.

Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год, но до даты представления отчетности акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п.:

- указанная ошибка исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета последним числом декабря отчетного года;
- корректируются соответствующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год;
- в случае если отчетность ранее была представлена каким-либо иным пользователям (в налоговую инспекцию и т.д.), осуществляется ее замена на пересмотренную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после представления бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п., но до даты утверждения такой отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке:

- указанная ошибка исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета последним числом декабря отчетного года;
- корректируются соответствующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год;
- в пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после даты утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот отчетный год:

- указанная ошибка исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде, при этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли;
- пересчитываются сравнительные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за текущий отчетный год (ретроспективно), за исключением случаев, когда невозможно установить связь этой ошибки с конкретным периодом либо невозможно определить влияние этой ошибки накопительным итогом в отношении всех предшествующих отчетных периодов;
- в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах требуется раскрытие информации о характере ошибки, сумме корректировки по каждой статье бухгалтерской (финансовой) отчетности (по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо), сумме корректировки по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), сумме корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2019 ГОДА

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

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

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

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

В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления изделий Организация может применять в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки.

Выручка, признаваемая по мере готовности, учитывается до завершения выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции длительного цикла изготовления как отдельный актив - «не предъявленная к оплате начисленная выручка» с использованием счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам с учетом сумм налога на добавленную стоимость, причитающихся к получению от заказчика».

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

2018 году были произведены следующие исправления несущественных ошибок, предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде.

4.1. Информация о начисленных в Фонд социального страхования обязательных взносах и произведенных за счет этих взносов расходов должна соответствовать фактической задолженности перед Фондом социального страхования по уплате обязательных взносов и отражаться в бухгалтерском балансе свернуто (п. 1 ст. 451 НК РФ).

Таблица: 4.1.1. Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2017 г.

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	1233	101 520	(12 155)	89 365
1	1524	20 438	(12 155)	8 283

Таблица: 4.1.2. Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1	1233	72 581	(5 392)	67 189
1	1524	12 991	(5 392)	7 599

4.2. Ошибочное представление в ОФР корректировки выручки текущего периода на сумму превышения выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах при применении метода «по мере готовности», над суммой выручки при сдаче работ заказчику по договорам ДЦИ.

Таблица: 4.2.1. Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 2017 год

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
2	2110	5 779 219	84 882	5 864 101
2	2120	4 998 371	84 882	5 083 253
2	21102	3 328 698	84 882	3 413 580
2	21202	3 067 084	84 882	3 151 966

4.3. Представление информации в ОФР за 2017 год в сопоставимой форме с показателями ОФР за 2018 год.

Таблица: 4.3.1. Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 2017 год

Номер корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
3	21103	299 763	(44)	299 719
3	21104	11 248	58 864	70 112
3	21106	58 820	(58 820)	-
3	21203	137 917	(2)	137 915
3	21204	18 450	22 445	40 895
3	21206	22 443	(22 443)	-

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

5.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

На предприятии разработаны механизмы для управления рисками и минимизации их последствий:

Разработан инвестиционный проект по обновлению материально-технической базы, проводится приобретение нового оборудования.

- Внедряются программы по привлечению квалифицированных специалистов (жилищная программа, программа финансирования получения высшего образования и повышения квалификации, имеется аспирантура и др.).
- Ведется работа по расширению рынка сбыта, выход на рынок не связанный с атомной отраслью.
- Ведется работа по проверке добросовестности контрагентов, не заключаются договора без предоставления сведений по цепочке собственников.
- В договорах предусмотрена ответственность за просрочку исполнения обязательств, отказ от исполнения обязательств, обеспечение в форме банковской гарантии возврата аванса и исполнения договора, возможность удержания сумм неустойки при окончательном расчете.
- Разрабатываются механизмы снижения зависимости от смежных организаций (технологических и проектных) по сокращению сроков согласования документации.
- Участие в крупных проектах Госкорпорации «РОСАТОМ» - изготовление оборудования «МОКС-топливо», «ОДЦ», «Прорыв».

5.2. Прочие риски

На предприятии ведется работа по правовым рискам.

Предприятию предъявлен иск в рамках рассмотрения дела № А60-53283/2018, сумма по которому составляет 47 545 тыс. руб. Решением Суда 1 инстанции в иске заявителю полностью отказано. В настоящий момент судебное дело не закрыто.

К предприятию предъявлены иски о взыскании кредиторской задолженности, которые находятся на рассмотрении в суде:

- Дело № А60-61053/2018 на сумму 11 319 тыс. руб.
- Дело № А60-65585/2018 на сумму 16 659 тыс. руб.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

6.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Таблица 6.1.1 Наличие и движение нематериальных активов (всего)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					(тыс. руб.) 2018 год	
				Поступило	Выбыло		Начисл. амортиз. по немат. активам с опред. сроком полезн. использ-я	Убыток от обесценения	На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортиз. и убыт. от обесц-я		Первонач. (факт. стоим.)	Накопленная амортизация и убыт. от обесц-я			Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесц-я
Нематер. активы – всего	1110	75 274	(20 458)	-	-	-	(5 892)	-	75 274	(26 350)
в т. числе:										
Изобрет., пром. образцы, полезные модели		32 031	(10 728)	-	-	-	(1 568)	-	32 031	(12 296)
Программы для ЭВМ, базы данных		43 243	(9 730)	-	-	-	(4 324)	-	43 243	(14 054)
Прочие		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					(тыс. руб.) 2017 год	
				Поступило	Выбыло		Начисл. амортиз. по немат. активам с опред. срок. полезн. использ-я	Убыток от обесценения	На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоим.	Накопленная амортиз. и убыт. от обесц-я		Первонач. (факт.) стоимость	Накопленная амортизация и убыт. от обесц-я			Первоначальная (факт.) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесц-я
Нематер. активы – всего	1110	75 274	(14 436)	-	-	-	(6 022)	-	75 274	(20 458)
в т. числе:										
Изобрет., пром. образцы, полезные модели		32 031	(9 031)	-	-	-	(1 698)	-	32 031	(10 728)
Программы для ЭВМ, базы данных		43 243	(5 405)	-	-	-	(4 324)	-	43 243	(9 730)
Прочие		-	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, составила:

Таблица: 6.1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	1110	32 031	32 031	32 031
в том числе: изобретения, промышленные образцы, полезные модели		32 031	32 031	32 031

Таблица: 6.1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.)		
		на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	1110	28	28	28
в том числе: изобретения, промышленные образцы, полезные модели		678	28	28

6.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Таблица: 6.2.1 Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.) 2018 год											
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортиз-и	Переоценка			
		Перв. (факт) стоим.	Накопл. амортиз-я		Первон (факт) стоим	Накоп. амортиз-я		Перв. (факт) стоим.	Накоп. амортиз.	Перв. (факт) ст-ть	Накопл. амортиз.
Основные средства (без уч. доходных вложений в мат. ценности) - всего	1150 1151	243 464	(161 826)	33 016	(21 034)	13 918	(35 365)	-	-	255 445	(183 272)
в том числе:											
Здания		111 035	(53 143)	1 123	(7 309)	5 966	(1 072)	-	-	104 849	(48 249)
Сооружения и передаточн. устр-ва		9 092	(7 082)	-	(8 160)	6 192	(31)	-	-	932	(920)
Машины и оборудование		114 499	(93 073)	29 425	(5 460)	1 655	(33 869)	-	-	138 463	(125 287)
Транспортные средства		1 181	(1 136)	-	-	-	(45)	-	-	1 181	(1 181)
Земельные участки		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств		7 657	(7 392)	2 468	(105)	105	(348)	-	-	10 020	(7 635)

(тыс.руб.)											2017 год	
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				Поступило	Выбыло		Начислено амортиз.	Переоценка				
		Перв. (факт) стоим.	Накопл. амортиз.		Перв. (факт) стоим.	Накопл. амортиз.		Перв. (факт) стоим.	Накопл. амортиз.	Перв. (факт) стоим.	Накопл. амортиз.	
Основные средства (без уч. доходных вложений в мат. ценности) - всего	1150 1151	251 166	(152 715)	5 019	(12 721)	5 839	(14 950)	-	-	243 464	(161 826)	
в том числе:												
Здания		120 209	(56 040)	-	(9 174)	4 197	(1 300)	-	-	111 035	(53 143)	
Сооружения и передаточн. устр-ва		8 323	(7 029)	817	(48)	45	(98)	-	-	9 092	(7 082)	
Машины и оборудование		111 784	(81 230)	4 202	(1 487)	1 487	(13 330)	-	-	114 499	(93 073)	
Транспортные средства		1 181	(1 031)	-	-	-	(105)	-	-	1 181	(1 136)	
Земельные участки		1 902	-	-	(1 902)	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств		7 767	(7 385)	-	(110)	110	(117)	-	-	7 657	(7 392)	

Незавершенные капитальные вложения

Таблица: 6.2.2 Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)							2018 год	
Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижен. стоимос ти	Изменения за период			На конец периода	Резерв под сниже ние стоим ости
				затраты за период	Списа-но	принято к учету в качестве ОС или увелич. стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	1152	-	-	7 207	-	(6 789)	418	-
в том числе:					-			
Сырье, материалы и т.п. активы, использ. для создания объектов основных средств		-	-	7 207	-	(6 789)	418	-

(тыс. руб.)							2017 год	
Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоим ости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоим ости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увелич. стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	1152	-	-	5 019	-	(5 019)	-	-
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, использ. для создания объектов основных средств		-	-	5 019	-	(5 019)	-	-

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

Таблица: 6.2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

(тыс. руб.)			
Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1151	1 123	-
в том числе:			
Здания		1 123	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-
Машины и оборудование		-	-
Транспортные средства		-	-
Другие виды основных средств		-	-
Земельные участки		-	-

Иное использование основных средств:

Таблица: 6.2.4 Иное использование основных средств

(тыс. руб.)				
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 (перв. стоим-ть)		-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (перв. стоим-ть)		-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоим. по дог. или кадастровая стоимость)		-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоим. по дог. или кадастровая стоимость)		37 845	96 545	125 067
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе госуdarст. Регистрации (первон.стоимость)		-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первон. стоимость)		-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.) (первоначальная стоимость)		-	-	-

Таблица: 6.2.5 Наличие и движение арендованных основных средств

(тыс. руб.)				2018 год
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	96 545	-	(58 700)	37 845
в том числе:				
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	21 788	-	(21 788)	-
Транспортные средства	-	-	-	-

Земельные участки	74 757	-	(36 912)	37 845
Другие виды осн. средств	-	-	-	-

		(тыс. руб.)		2017 год
Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	125 067	102 346	(130 868)	96 545
в том числе:				
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	21 788	-	-	21 788
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	103 279	102 346	(130 868)	74 757
Другие виды осн. средств	-	-	-	-

Таблица: 6.2.6 Наличие и движение арендованных основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-передачи стоимостная оценка

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2018

(тыс. руб.)				2018 г
Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды	
Всего				
Земельный участок	г. Екатеринбург, ул. Грибоедова, д.32, общей площадью 5 433,0 кв.м.	Администрация г. Екатеринбурга, договор аренды № 5-1619 от 06.12.2007 г.	15 лет	
Земельный участок	г. Екатеринбург, ул. Грибоедова, д.32, кадастровый номер, общей площадью 40 101,0 кв.м.	Администрация г. Екатеринбурга, договор аренды № 5-1482 от 08.06.2007 г.	15 лет	

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2017

		(тыс. руб.)	2017 год
Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Всего			
Земельный участок	г. Екатеринбург, Промплощадка №2, Черняховского, 60	Администрация г. Екатеринбурга, договор аренды № Т-125 от 18.05.2017 г.	15 лет
Земельный участок	г. Екатеринбург, ул. Грибоедова, д.32, общей площадью 5 433,0 кв.м.	Администрация г. Екатеринбурга, договор аренды № 5-1619 от 06.12.2007 г.	15 лет
Земельный участок	г. Екатеринбург, ул. Грибоедова, д.32, кадастровый номер, общей площадью 40 101,0 кв.м.	Администрация г. Екатеринбурга, договор аренды № 5-1482 от 08.06.2007 г.	15 лет

6.3. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей за 2018 год показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости.

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Таблица 6.3.1. Наличие и движение запасов.

(тыс. руб.) 2018 г

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Себестоимость	Велич. резерва под сниж. стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	1210	393 658	(7 406)	6 392	(366)	443 551	(1 380)
в т. числе:							
сырье, материалы др. аналогичные ценности	1211	196 220	(7 406)	6 392	(366)	57 724	(1 380)
затраты в незавершенном производстве	1212	197 438	-	-	-	385 827	-
Гот. продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	1214	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	1219	-	-	-	-	-	-

(тыс. руб.) 2017 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Себестоимость	Велич. резерва под сниж. стоимости	резерв под снижение стоимости (выбыло)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	Велич. резерва под сниж. стоимости
Запасы - всего	1210	349 503	(7 475)	69	-	393 658	(7 406)
в т. числе:							
сырье, материалы др. аналогичные ценности	1211	57 657	(7 475)	69	-	196 220	(7 406)
затраты в незавершенном производстве	1212	291 846	-	-	-	197 438	-
Гот. продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	1214	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	1219	-	-	-	-	-	-

6.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2018 года сумма финансовых вложений организации составила 240 000 тыс. руб., по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице.

Таблица: 6.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

(тыс. руб.) 2018 год*

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первонач. стоим.	Накоп. корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		доведен. первонач. стоим. до номинал.	текуш. рыночн. стоим-ти (убыток. от обесцен.)	Перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		Первонач. стоим.	Накоп. коррек.
					Первонач. стоимость	Накоп. кор-ка			Первонач. стоим.	Накоп. коррек.		
Долгосрочные - всего	1170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные всего		400 000	-	220 000	(620 000)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	1240	400 000	-	220 000	(620 000)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого		400 000	-	220 000	(620 000)	-	-	-	-	-	-	-

(тыс. руб.)

2017 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первонач. стоим.	накопл. коррект	Поступило	Выбыло (погашено)		доведение первонач. стоим. до номин.)	текуш. рыночн. стоим-ти (убыток. от обесцен.)	Перевод Долгосрочные/ Краткосрочные		Первонач. стоим.	Накоп. коррек.
					Первонач. стоимость	Накоп. кор-ка			Первонач. стоим.	Накоп. коррек.		
Долгосрочные - всего	1170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные всего		-	-	432 300	(32 300)	-	-	-	-	-	400 000	-
в том числе: Предоставленные займы	1240	-	-	432 300	(32 300)	-	-	-	-	-	400 000	-
Прочие		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого		-	-	432 300	(32 300)	-	-	-	-	-	400 000	-

6.5. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют **254 317** тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2018 года, **683 934** тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017 года и **175 441** тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2016 года.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

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

Таблица: 6.5.1 Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	(тыс. руб.)		
	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	254 317	683 934	175 441
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	254 317	683 934	175 441
в том числе:			
Денежные средства	14 317	39 934	165 441
Финансовые вложения, квалифицируемые в качестве денежных эквивалентов	240 000	644 000	10 000

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере **3 685 208** тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и **6 407** тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме **67 584** руб. (с НДС) за 2018 год, соответственно – **1 411 021** тыс. руб. (с НДС) за 2017 год, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере **916 354** тыс. руб. (с НДС) за 2018 год, соответственно – **683 032** тыс. руб. (с НДС) за 2017 год.

6.6. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Информация о наличии дебиторской задолженности, а так же о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующей таблице:

Таблица: 6.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.) 2018 год					
		На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительн. долгам	Создание резерва по сомнительным долгам	Использование (корректир.) резерва по сомнительн. долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, показанная во внеоборотных активах, всего		-	-	-	-	290 770	-
Нематериальные активы							
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА		-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА		-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов ОС - всего	1153	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС		-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству		-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	1153	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству		-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы		-	-	-	-	290 770	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные по НИОКР		-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	1194	-	-	-	-	290 451	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	1193	-	-	-	-	319	-
прочие дебиторы		-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР		-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	(тыс. руб.) 2017 год					
		На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительн. долгам	Создание резерва по сомнительным долгам	Использование (корректир.) резерва по сомнительн. долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, показанная во внеоборотных активах, всего		-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА		-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА		-	-	-	-	-	-
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов ОС - всего	1153	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС		-	-	-	-	-	-

авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству		-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные поставщикам ОС	1153	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству		-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные авансы выданные по НИОКР		-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	1191	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	1191	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы		-	-	-	-	-	-
краткосрочные авансы выданные по НИОКР		-	-	-	-	-	-

Таблица 6.6.2 Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

(тыс. руб.) 2018 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям дог.	величина резерва по сомнител. долгам	создание резерва по сомнительным долгам	Использов. (коррект.) резерва по сомнител. долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнит. долгам
Краткосрочная дебиторская задолж., показанная в оборотных активах, всего	1230	1 448 577	(160 059)	(59 402)	147 754	1 772 276	(71 707)
в том числе:							
покупатели и заказчики	1231	908 388	(69 048)	(43 493)	87 380	1 161 298	(25 161)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	1232	355 150	(52 483)	(12 796)	60 374	52 310	(4 905)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	57 146	-	-	-	35 181	-
прочие дебиторы	1233	127 893	(38 528)	(3 113)	-	523 487	(41 641)

(тыс. руб.) 2017 год

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям дог.	величина резерва по сомнител. долгам	создание резерва по сомнительным долгам	Использов. (коррект.) резерва по сомнител. долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнит. долгам
Краткосрочная дебиторская задолж., показанная в оборотных активах, всего	1230	2 531 311	(751)	(160 435)	1 127	1 448 577	(160 059)
в том числе:							
покупатели и заказчики	1231	401 312	(751)	(69 424)	1 127	908 388	(69 048)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	1232	1 776 133	-	(52 483)	-	355 150	(52 483)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	286 677	-	-	-	57 146	-
прочие дебиторы	1233	67 189	-	(38 528)	-	127 893	(38 528)

Дебиторская задолженность увеличилась по сравнению с 2017 годом на 412 051 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2016 года просроченная дебиторская задолженность составляет **751** тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2017 года просроченная дебиторская задолженность составляет **2 502** тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2018 года соответственно **477 386** тыс. руб.

6.7. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Таблица: 6.7.1 Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс. руб.) 2018 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1450	465	155 669
в том числе:			
поставщики и подрядчики	14501	465	303
авансы полученные	14502	-	4 404
прочие кредиторы	14503	-	150 962
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	2 375 130	1 343 532
в том числе:			
поставщики и подрядчики	1521	2 202 071	1 159 526
авансы полученные	1522	102 559	62 489
задолженность перед персоналом организации	1523	8	29
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	8 283	11 660
задолженность по налогам и сборам	1525	44 788	59 530
прочие кредиторы	1526	17 421	50 298
Итого		2 375 595	1 499 201

(тыс. руб.) 2017 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1450	-	465
в том числе:			
авансы полученные	1452	-	465
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	3 447 022	2 375 130
в том числе:			
поставщики и подрядчики	1521	557 446	2 202 071
авансы полученные	1522	2 825 092	102 559
задолженность перед персоналом организации	1523	6	8
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	7 599	8 283
задолженность по налогам и сборам	1525	45	44 788
прочие кредиторы	1526	56 834	17 421
Итого		3 447 022	2 375 595

6.8 Обеспечение обязательств

Таблица: 6.8.1. Обеспечения обязательств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016г.
Полученные - всего		244 347	344 680	2 608 746
в том числе:				
поручительство		51 491	84 258	403 448
банковская гарантия		192 856	260 422	2 205 298

Таблица: 6.8.2 Полученные поручительства и банковские гарантии

(тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручит-ва	Сумма поручительства по состоянию		
			31 декабря 2018 г	31 декабря 2017 г	31 декабря 2016 г
АО «Атомэнергопром»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	13.02.2020	47 985	47 985	47 985
АО «Атомэнергопром»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	13.02.2018	-	36 274	36 274
АО «Атомэнергопром»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.08.2017	-	-	122 614
АО «Атомэнергопром»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	24.07.2021	319	-	-
АО «Атомэнергопром»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	24.07.2021	3 187	-	-
АО «Атомэнергопром»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.10.2017	-	-	196 576
БАНК ВТБ (ПАО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	23.04.2018	-	35 288	35 288
БАНК ВТБ (ПАО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	23.04.2018	-	39 330	39 330
АО Банк ГПБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	20.09.2017	-	-	33 210
АО АКБ «РосЕвроБанк»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	11.06.2017	-	-	216 800
АО АКБ «РосЕвроБанк»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	01.03.2018	-	13 550	13 550
АО АКБ «Новикомбанк»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	10.03.2017	-	-	382
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	04.09.2017	-	-	203 731
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.11.2017	-	-	472 000
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.11.2017	-	-	160 000
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.11.2017	-	-	74 000
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	11.02.2020	9 511	9 511	9 511
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	26.09.2017	-	-	5 134
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	26.09.2017	-	-	2 567
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	14.12.2017	-	-	4 485
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	29.06.2018	-	121 140	121 140
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	28.09.2017	-	-	163 020
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	28.09.2017	-	-	146 068
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	28.09.2017	-	-	13 585
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	28.09.2017	-	-	12 813
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	04.09.2017	-	-	227 459
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.10.2017	-	-	26 910
ПАО «МДМ Банк»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	09.02.2017	-	-	148 517
ПАО «МДМ Банк»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	30.06.2017	-	-	7 950
ПАО «МДМ Банк»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	30.06.2017	-	-	47 700
ПАО «Бинбанк»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	13.02.2017	-	-	20 147
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	01.03.2018	-	4 836	-
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	08.02.2018	-	8 970	-
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	02.02.2020	225	-	-
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	12.02.2019	2 578	-	-
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	12.02.2019	1 289	-	-

ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	12.02.2019	8 478	-	-
ПАО Банк «ВТБ»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	12.02.2019	4 239	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	13.01.2020	499	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	13.01.2019	2 995	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	29.03.2019	52 922	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	30.12.2019	12 813	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	30.12.2019	13 585	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	13.07.2020	6 386	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	13.07.2020	47 100	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	13.07.2020	4 710	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	08.02.2019	6 795	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	08.02.2019	1 133	-	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	09.02.2018	-	14 955	-
Краснопресненское ОСБ	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	09.02.2018	-	2 492	-
ПАО «Совкомбанк» Московский филиал	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	01.03.2019	1 018	1 018	-
ПАО «Промсвязьбанк»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	01.02.2018	-	5 391	-
ПАО «Промсвязьбанк»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	01.02.2018	-	898	-
ПАО КБ «УБРиР»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	11.01.2018	-	47	-
ПАО КБ «УБРиР»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	11.01.2018	-	281	-
ПАО КБ «УБРиР»	Исполн. обязат. по возвр. авансов. плат.	25.05.2018	-	2 053	-
ПАО КБ «УБРиР»	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	25.05.2018	-	342	-
ПАО «Сбербанк» Свердл. отд. №7003	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	19.02.2020	319	319	-
ББР БАНК (АО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	22.08.2020	2 493	-	-
Московский индустриальный банк	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	22.05.2019	548	-	-
Дойче Банк (ООО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	29.03.2019	8 820	-	-
ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК (ПАО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	21.03.2019	342	-	-
ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК (ПАО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	21.03.2019	1 288	-	-
КБ Восточный (ПАО)	Исполн. обязат. по договору работ/услуг	01.04.2019	2 770	-	-
Итого			244 347	344 680	2 608 746

6.9. Налоги и сборы

Таблица: 6.9.1. Налоги и сборы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	128 621	(50 425)	1 627 427	(1 636 284)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	54 936	62 610	1 489 432	(1 536 409)
НДС	18 610	104 130	1 441 709	(1 493 881)
Налог на прибыль	(5 194)	-	8 935	(3 740)
НДФЛ	41 286	(41 286)	38 676	(38 676)
прочие	234	(234)	112	(112)
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	(5 797)	(33 633)	52 421	(12 992)
Налог на прибыль	(5 842)	(33 588)	52 376	(12 947)
Налог на имущество	-	-	-	-

Транспортный налог	45	(45)	45	(45)
прочие				
Местные бюджеты - всего	-	(119)	614	(243)
Земельный налог	-	(119)	614	(243)
прочие				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	79 482	(79 283)	84 960	(86 640)

6.10 Кредиты и займы

Таблица: 6.10.1 Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

(тыс. руб.)

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолж. на 31 декабря 2016 г	Получ. заемн. средств	Начис. процентов	Возвращ. заемных средств, погаш. процент.	Курсовая разница	Задолж. на 31 декабря 2017 г	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращ.-о заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолж. на 31 декабря 2018 г
Займы полученные	Руб.	2018	7,64-8,73	-	-	-	-	-	-	100 000	66 049	(166 049)	-	-
Займы полученные	Руб.	2019	8,42-8,67	-	-	-	-	-	-	1 761 400	2 441	(240 166)	-	1 523 675
Итого				-				-	-	1 861 400	68 490	(406 215)	-	1 523 675

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным займам в следующих размерах:

Таблица: 6.10.2 Проценты по займам

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	68 490	37 458
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	68 490	37 458

Сумма задолженности процентов по полученным займам на 31.12.2018 года – **2 275 тыс.руб.**

6.11 Оценочные обязательства

Таблица: 6.11.1 Краткосрочные оценочные обязательства

(тыс. руб.) 2018 год

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгоср. оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведен. стоим. за отчет. период (%)				
Всего	92 608	101 893	-	(78 669)	(21 332)	-	94 500
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	66 608	67 426	-	(45 276)	(21 332)	-	67 426
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	26 000	34 467	-	(33 393)	-	-	27 074

(тыс. руб.) 2017 год

Наименование показателя	На начал о года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгоср. оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоим. за отчет. период (%)				
Всего	84 145	102 796	-	(65 262)	(29 070)	-	92 608
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	62 070	66 608	-	(33 000)	(29 070)	-	66 608
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	22 075	36 188	-	(32 262)	-	-	26 000

6.12. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Таблица: 6.12.1 Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2018 г.	2017 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(147 212)	80 702
Постоянное налоговое обязательство (актив)	(748)	4 655
Отложенный налоговый актив	144 476	(59 195)
Отложенное налоговое обязательство	3 484	29 909
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-	56 071

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

Таблица: 6.12.2 Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2018 г.	2017 г.
Постоянные разницы	(3 740)	23 275
Временные (налогооблагаемые) разницы	17 420	149 545
Временные (вычитаемые) разницы	722 380	(295 975)

Таблица: 6.12.3 Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2018 г.	2017 г.
Корректировка отложенного налогового актива	(1 179)	5 332
Корректировка отложенного налогового обязательства	-	-

6.13. Выручка и себестоимость продаж

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

Таблица: 6.13.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	2 236 520	(2 586 635)	5 864 101	(5 083 253)
в том числе				
Прочее оборудование ГНХ	586 481	(637 238)	2 080 690	(1 752 477)
Проектно-конструкторские работы по проектам сооружения объектов обращения с РАО (ОЯТ)	282 009	(131 073)	299 719	(137 915)
Оборудование для обращения с РАО/ОЯТ	1 134 299	(1 589 613)	3 413 580	(3 151 966)
Прочие	233 731	(228 711)	70 112	(40 895)

Расходы по обычным видам деятельности

Таблица: 6.13.2 Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	2 428 142	4 606 941
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	17 144	17 503
Расходы на оплату труда	334 104	328 519
Отчисления на социальные нужды	92 710	90 561
Амортизация	14 938	20 844
Прочие затраты	90 423	155 251
Сопровождение и поддержка программного обеспечения (в т.ч. справочно правовых систем)	18 839	18 220
Итого по элементам затрат	2 979 157	5 220 336
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	(188 389)	94 408
незавершенного производства	(188 389)	94 408
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непроизведенные счета	-	(2 155)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 790 768	5 312 589

Таблица: 6.14. Договоры с длительным циклом изготовления

В течение отчетного периода организация получила выручку по договорам с длительным циклом изготовления в размере **145 970** тыс. руб. (в 2017 г. – 363 525 тыс. руб.)

Таблица: 6.14.1 Выручка, признаваемая по мере готовности

Заказ, по дог. строит. подряда или по дог. с длит. циклом изготовления	Объект	Общая сумма по договору	на 31 декабря 2018 г.				на 31 декабря 2017 г.				на 31 декабря 2016 г.			
			общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма признанных прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма получ. предв. оплаты, аванс., задатка на отчетн. дату	сумма за выпол. работ, не предъяв. заказч. до выпол. о предел. условий или до устр. выявл. недост. работ на отчетн. дату	общая сумма понесенных расходов по договору к отчетной дате	общая сумма призн. прибылей (убытков) по договору к отчетной дате	сумма получ. предв. оплаты, аванс., задатка на отчетн. дату	сумма за выпол. работ, не предъяв. заказч. до выпол. о предел. условий или до устр. выявл. недост. работ на отчетн. дату	общая сумма понесенных расходов по дог. к отчетн. дате	общая сумма призн. прибылей (убытков) по дог. к отчет. дате	сумма полученной предв. оплат., аванс., задатка на отчетн. дату	сумма за выпол. работ, не предъяв. заказч. до выпол. о предел. условий или до устр. выявл. недост. работ на отчетн. дату
АО "СХК"	ИПТЦ Прорыв (тема 0374035)	356 325	270 302	30 065	-	1 798	244 894	15 502	-	20 486	77 496	41 391	235870	91 096
АО "СХК"	ИПТЦ Прорыв (тема 0374034)	671 153	584 091	(12 726)	-	9 105	454 483	32 470	-	36 660	211240	53699	419876	195 582
АО «АСЭ»	АЭС Куланкул ам» (тема 0330382)	149 039	22 712	(14 161)	14 904	10 090	-	-	-	-	-	-	-	-
АО «АСЭ»	АЭС Беларуская (тема 0330379)	66 500	49 438	(36 401)	6 530	14 188	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:		1243017	926 543	(33 223)	21 434	35 181	699 377	47 972	-	57 146	288736	95089	655746	286677

6.15. Прочие доходы и расходы

Таблица: 6.15.1. Прочие доходы и прочие расходы

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2018		2017	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	38 282	(10 325)	36 737	(8 238)
продажа основных средств	34 983	(7 116)	35 364	(6 879)
продажа сырья и материалов	3 299	(3 209)	1 373	(1 359)
продажа прочих активов	-	-	-	-
Прочая реализация	11 889	(5 839)	19 679	(10 287)
доходы от активов, переданных в	11 889	(5 839)	19 679	(10 287)

пользование (аренда, лизинг)				
Начисление (восстановление) резервов	106 860	-	29 139	(159 309)
доходы от восст. оценочных резервов на выплату вознаграждений по итогам года	21 332	-	29 070	-
доходы (расходы) на резервы по сомнительной задолженности	79 502	-	-	(159 309)
доходы (расходы) на резервы под снижение ТМЦ	6 026	-	69	-
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	12 453	-	334	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	12 453	-	334	-
Доходы (расходы) на услуги банков	-	(18 793)	-	(30 303)
Доходы (расходы) от разборки ТМЦ	-	(3 941)	540	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности.	-	(177)	54	(39)
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	(889)	-	(78)
Штрафы и пени к уплате	-	(256 977)	-	(20 493)
Доходы (расходы) в виде неустойки в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств	6 539	-	61 161	-
Доходы (расходы), выявленные в результате инвентаризации	5	-	897	-
Прибыль (убытки) прошлых лет, признанные в текущем году	-	(268)	-	(30 046)
Прочие расходы на персонал	-	(3 766)	-	(4 356)
Целевые взносы некоммерческим организациям	-	(425)	-	(333)
Платежи в бюджет	-	(150)	-	(876)
Расходы на содержание профсоюзных организаций	-	(728)	-	(1 224)
Прочие доходы (расходы)	7 620	(47)	3 640	(181)
Итого	183 648	(302 325)	152 181	(265 763)

6.16. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных **351 333** шт.;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества **351** тыс. руб.;
- чистая прибыль (убыток) **(586 918)** тыс. руб. за 2018 год, за 2017 год **312 817** тыс. руб.
- прибыль (убыток), приходящийся на акцию за 2018 г. **(1,7)** тыс. руб., за 2017 г. **1** тыс. руб.
- разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции и договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

6.17. Информация о связанных сторонах

Таблица: 6.17.1 Список связанных сторон на 31.12.2018 год

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
Акционерное общество «Атомное и энергетическое машиностроение» ИНН 7706614573	Контроль	Акционер, Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции		Россия, г.Москва
Каримов Рауиль Сайфуллович ИНН 7744001497	Контроль	Единоличный исполнительный орган; Член Совета директоров; Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СвердНИИхиммаш»		Россия, г. Екатеринбург
Ранцев Александр Юрьевич	Контроль			Россия, г.Москва
Шатохин Сергей Александрович	Контроль			Россия, г.Москва
Разин Владимир петрович	Контроль			Россия, г.Москва
Кулепов Сергей Анатольевич	Контроль			Россия, г.Москва
Гаврилов Кирилл Геннадьевич	Контроль			Россия, г.Москва
Архипов Юрий Павлович	Контроль			Россия, г.Москва
Филатов Сергей Николаевич	Контроль			Россия, г.Москва
Никипелов Андрей Владимирович	Контроль			Россия, г.Москва
АО «Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях» - ИНН 7721632827	Влияние	Акционер, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СвердНИИхиммаш»		Россия, г.Москва
Акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» ИНН 7706664260	Контроль	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СвердНИИхиммаш»		Россия, г.Москва
Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом» ИНН 7706413348	Контроль	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СвердНИИхиммаш»		Россия, г.Москва
<p>Полный перечень аффилированных лиц (связанные стороны) АО «СвердНИИхиммаш» на 31.12.2018 размещен на сайте Центра раскрытия корпоративной информации www.e-disclosure.ru), ссылка: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=14153 Конечный бенефициар – Российская Федерация в лице ГК «Росатом».</p>				

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2018 году.

Таблица: 6.17.2 Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

(тыс. руб.)

2018 год

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнит. долгам на конец отчетн. периода	Величина спис. деб. зад., по кот. срок исковой. истек, др. долгов, переахв. для взыск., в т.ч. за счет резерва по сомн. долг.	Форма расчетов
Продажа товаров	8 464	(943 524)	1 010 573	75 513	-	-	денежная
Основное общество	-	(4 404)	-	(4 404)	-	-	денежная
АО Атомэнергомаш	-	(4 404)	-	(4 404)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	8 464	(939 120)	1 010 573	79 917	-	-	денежная
АО «АСЭ»	5 719	(20 855)	32 613	17 477	-	-	денежная
АО «СХК»	2 745	(897 822)	949 101	54 024	-	-	денежная
ФГУП «ГХК»	-	-	318	318	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	-	(76)	76	-	-	-	денежная
АО ПО ЭХЗ	-	(5 913)	19 711	13 798	-	-	денежная
АО «Атомпроект»	-	(8 754)	8 754	-	-	-	денежная
АО «НИКИМТ-Атомстрой»	-	(5 700)	-	(5 700)	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	161 830	(145 147)	337 283	353 966	-	-	денежная
Основное общество	42 360	(1 346)	295 921	336 935	-	-	денежная
АО Атомэнергомаш	42 360	(1 346)	295 921	336 935	-	-	денежная
Другие связанные стороны	119 470	(143 801)	41 362	17 031	-	-	денежная
АО «ЧМЗ»	40 680	(41 170)	1 320	830	-	-	денежная
АО «ВНИИНМ»	63 710	(70 210)	11 400	4 900	-	-	денежная
ФГУП «ГХК»	-	-	5 600	5 600	-	-	денежная
Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская АС»	3 590	(3 590)	-	-	-	-	денежная
ФГУП ПО Маяк	-	(26)	26	-	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	(11)	(629)	640	-	-	-	денежная
АО «Радиовый институт им. В.Г. Хлопина»	1 500	(9 500)	13 700	5 700	-	-	денежная
АО «УЭХК»	-	(1 062)	1 062	-	-	-	денежная
АО ОКБМ Африкантов	10 000	(10 000)	-	-	-	-	денежная
ФГУП НО РАО	-	(7 582)	7 582	-	-	-	денежная
АО «ВПО «ЗАЭС»	1	(32)	32	1	-	-	денежная
Прочие доходы	4 607	(3 926)	451 424	452 105	-	-	денежная
Другие связанные стороны	4 607	(3 926)	451 424	452 105	-	-	денежная
АО «Атомкомплект»	-	(1 774)	1 774	-	-	-	денежная
АО «Промышленные инновации»	451	(1 373)	2 421	1 499	-	-	денежная
АО «ЧМЗ»	4 156	-	-	4 156	-	-	денежная
ФГУП НО РАО	-	-	837	837	-	-	денежная
ФГУП «ГХК»	-	-	445 613	445 613	-	-	денежная
АО «ВПО «ЗАЭС»	-	(130)	130	-	-	-	денежная
АО ИК «АСЭ»	-	(451)	451	-	-	-	денежная
Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Ленинградская АС»	-	(198)	198	-	-	-	денежная
Итого	174 901	(1 092 597)	1 799 280	881 584	-	-	денежная

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнит. долгам на конец отчетного периода	Величина спис. деб. зад., по кот. срок иск. давн. истек, др. долгов, пересалы. для взыск., в т.ч. за счет резерва по сомн. долг.	Форма расчетов
Продажа товаров	(1 958 470)	(2 205 213)	4 172 147	8 464	-	-	денежная
Основное общество	(1 091)	-	1 091	-	-	-	денежная
АО «Атомэнергомаш»	(1 091)	-	1 091	-	-	-	денежная
Другие связанные стороны	(1 957 379)	(2 205 213)	4 171 056	8 464	-	-	денежная
АО «АСЭ»	19 864	(27 752)	13 607	5 719	-	-	денежная
АО «СХК»	(1 977 243)	(2 177 437)	4 157 425	2 745	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	-	(24)	24	-	-	-	денежная
Оказание услуг, работ	57 597	(133 543)	237 776	161 830	-	-	денежная
Основное общество	-	-	42 360	42 360	-	-	денежная
АО Атомэнергомаш	-	-	42 360	42 360	-	-	денежная
Другие связанные стороны	57 597	(133 543)	195 416	119 470	-	-	денежная
АО «ЧМЗ»	-	(43 431)	84 111	40 680	-	-	денежная
АО «ВНИИНМ»	44 700	(68 190)	87 200	63 710	-	-	денежная
ФГУП «ГХК»	4 800	(4 800)	-	-	-	-	денежная
Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская АС»	-	(827)	4 417	3 590	-	-	денежная
АО «АСЭ»	1	(215)	214	-	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	-	(4 063)	4 052	(11)	-	-	денежная
АО «Радиевый институт им. В.Г. Хлопина»	-	-	1 500	1 500	-	-	денежная
ОАО «Вента»	-	(767)	767	-	-	-	денежная
АО «СХК»	-	(3 050)	3 050	-	-	-	денежная
АО ОКБМ Африкантов	7 500	(7 500)	10 000	10 000	-	-	денежная
АО Атомэнергопроект	595	(640)	45	-	-	-	денежная
АО «ВПО «ЗАЭС»	1	(60)	60	1	-	-	денежная
Прочие доходы	498	(16 138)	20 247	4 607	-	-	денежная
Другие связанные стороны	498	(16 137)	20 247	4 607	-	-	денежная
АО «Гринатом»	34	(239)	205	-	-	-	денежная
АО Техснабэкспорт	-	(2 323)	2 323	-	-	-	денежная
АО «Атомкомплект»	-	(6 101)	6 101	-	-	-	денежная
АО «Промышленные инновации»	-	(5 056)	5 507	451	-	-	денежная
АО «ЧМЗ»	-	-	4 156	4 156	-	-	денежная
АО «ВНИИХТ»	-	(1 450)	1 450	-	-	-	денежная
АО «ЦКБМ»	-	(59)	59	-	-	-	денежная
АО ОКБМ Африкантов	-	(100)	100	-	-	-	денежная
АО ИК «АСЭ»	-	(346)	346	-	-	-	денежная
АО «АСЭ»	464	(464)	-	-	-	-	денежная
Итого	(1 900 375)	(2 354 894)	4 430 170	174 901	-	-	денежная

Таблица: 6.17.3 Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

(тыс. руб.) 2018 г.

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнит. долгам на конец отчетного периода	Величина спис. деб. зад., по кот. срок иск. давн. истек, др. долгов, нереальных для взыск., в т.ч. за счет резерва по сомнит. долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(360 634)	(21 980)	361 314	(21 300)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	(360 634)	(21 980)	361 314	(21 300)	-	-	денежная
ФГУП ПО Маяк	-	(92)	92	-	-	-	денежная
НИИ НПО «ЛУЧ»	171	(171)	-	-	-	-	денежная
АО «ЦКБМ»	(360 805)	-	360 251	(554)	-	-	денежная
ООО НПО Центротех	-	(25)	25	-	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	-	(21 692)	946	(20 746)	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	(22 410)	(2 661)	23 978	(1 093)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	(22 410)	(2 661)	23 978	(1 093)	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	(9 444)	-	9 444	-	-	-	денежная
АО «НИКИМТ-Атомстрой»	-	(99)	99	-	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	(1 245)	(795)	888	(1 152)	-	-	денежная
Радиевый инст-т им. В.Г.Хлопина	(10 500)	-	10 500	-	-	-	денежная
АО ГНЦ РФ ФЭИ	(1 200)	-	1 200	-	-	-	денежная
АО НПО ЦНИИТМАШ	-	(201)	260	59	-	-	денежная
АО ОКБ Гидропресс	-	(708)	708	-	-	-	денежная
АО «СХК»	-	(33)	33	-	-	-	денежная
АО АСЭ	(21)	-	21	-	-	-	денежная
АО «ГНЦ НИИАР»	-	(825)	825	-	-	-	денежная
Прочие расходы	(1 409)	(286 530)	112 639	(175 300)	-	-	денежная
Основное общество	(435)	(112)	143	(404)	-	-	денежная
АО «Атомэнергомаш»	(435)	(112)	143	(404)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	(974)	(286 418)	112 496	(174 896)	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	301	(2 840)	2 414	(125)	-	-	денежная
АО «Гринатом»	(2 488)	(26 544)	26 539	(2 493)	-	-	денежная
АО «Теплосервис»	1 907	(4 820)	2 913	-	-	-	денежная
АО «СХК»	-	(45 099)	45 099	-	-	-	денежная
ФГУП «ГХК»	-	(188 703)	18 870	(169 833)	-	-	денежная
ФГУП «Атом-охрана»	(372)	(9 284)	9 114	(542)	-	-	денежная
АО Атомкомплект	-	(346)	346	-	-	-	денежная
АО Атомпроект	-	(4 253)	4 253	-	-	-	денежная
АО АСЭ	-	(1 229)	1 229	-	-	-	денежная
Филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Курская АС»	-	(376)	376	-	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	-	(1 528)	90	(1 438)	-	-	денежная
АО ВПО «ЗАЭС»	-	(339)	339	-	-	-	денежные
АО ИК «АСЭ»	(322)	(1 057)	914	(465)	-	-	денежные
Итого	(384 453)	(311 171)	497 931	(197 693)	-	-	денежная

(тыс. руб.) 2017 г

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнит. долгам на конец отчетного периода	Величина спис. деб. зад., по кот. срок иск. давн. истек, др. долгов, переед. для взыск., в т.ч. за счет резерва по сомн. долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	(77 719)	(408 741)	125 826	(360 634)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	(77 719)	(408 741)	125 826	(360 634)	-	-	денежная
ФГУП ПО Маяк	-	(10)	10	-	-	-	денежная
АО «Техснабэкспорт»	(3 013)	-	3 013	-	-	-	денежная
АО ГНЦ РФ ФЭИ	-	(19)	19	-	-	-	денежная
АО «ЦКБМ»	(74 706)	(408 712)	122 613	(360 805)	-	-	денежная
НИИ НПО «ЛУЧ»	--	-	171	171	-	-	денежная
Приобретение услуг, работ	115 048	(146 827)	9 369	(22 410)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	115 048	(146 827)	9 369	(22 410)	-	-	денежная
ФГУП Комбинат ЭХП	-	(9 444)	-	(9 444)	-	-	денежная
АО «НИКИМТ-Атомстрой»	65	(177)	112	-	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	(1 035)	(1 867)	1 657	(1 245)	-	-	денежная
Радиевый инст-т им. В.Г.Хлопина	(4 300)	(10 500)	4 300	(10 500)	-	-	денежная
АО ГНЦ РФ ФЭИ	6	(1 206)	-	(1 200)	-	-	денежная
АО «ЦКБМ»	122 613	(122 613)	-	-	-	-	денежная
АО «СНИИП»	(2 280)	-	2 280	-	-	-	денежная
АО ОКБ Гидропресс	-	(708)	708	-	-	-	денежная
АО АСЭ	(21)	-	-	(21)	-	-	денежная
АО СХК	-	(312)	312	-	-	-	денежная
Прочие расходы	(3 087)	(59 315)	60 993	(1 409)	-	-	денежная
Основное общество	(404)	(105)	74	(435)	-	-	денежная
АО Атомэнергомаш	(404)	(105)	74	(435)	-	-	денежная
Другие связанные стороны	(2 683)	(59 210)	60 919	(974)	-	-	денежная
АО Атомэнергопром	(2 115)	(4 323)	6 739	301	-	-	денежная
АО «Гринатом»	(2 248)	(27 972)	27 732	(2 488)	-	-	денежная
АО «Тенекс Сервис»	2 206	(5 539)	5 240	1 907	-	-	денежная
АО «СХК»	-	(335)	335	-	-	-	денежная
АО «АСЭ»	-	(733)	733	-	-	-	денежная
ФГУП «ГХК»	-	(8 338)	8 338	-	-	-	денежная
ФГУП «Атом-охрана»	(356)	(8 925)	8 909	(372)	-	-	денежная
АО «Пром.инновации»	(141)	(318)	459	-	-	-	денежная
АО НПО ЦНИИТМАШ	-	(1 337)	1 337	-	-	-	денежная
АО ИК АСЭ	-	(322)	-	(322)	-	-	денежная
АО «Атомкомплект»	-	(173)	173	-	-	-	денежная
ГК «Росатом»	-	(226)	226	-	-	-	денежная
АО «СНИИП»	-	(94)	94	-	-	-	денежная
АО «Вента»	-	(575)	575	-	-	-	денежная
АО ЦКБМ	(29)	-	29	-	-	-	денежная
Итого	34 242	(614 883)	196 188	(384 453)	-	-	денежная

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям со связанными сторонами, предусмотренными договорами - в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты.

Займы, выданные и полученные связанными сторонами

Таблица: 6.17.4 Займы, выданные/ полученные связанными сторонами

(тыс. руб.)							2018 год
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец расчетного периода	Резерв по сомнит. долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебит. задолж., по которой срок иск. давности истек, др. долгов, переальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнит. долгам	Форма расчетов
Займы полученные	-	1 929 890	(406 215)	1 523 675	-	-	денежная
Основное общество							
АО "Атомэнергомаш"	-	1 929 890	(406 215)	1 523 675	-	-	денежная
Займы выданные	400 381	(621 748)	221 367	-	-	-	денежная
Основное общество							
АО «Атомэнергомаш»	400 381	(621 748)	221 367	-	-	-	денежная
Др. связ. стороны							
Итого	400 381	1 308 142	(184 848)	1 523 675	-	-	денежная

(тыс. руб.)							2017 год
Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец расчетного периода	Резерв по сомнит. долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебит. задолж., по которой срок иск. давности истек, др. долгов, переальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнит. долгам	Форма расчетов
Займы полученные	-	922 108	(922 108)	-	-	-	денежная
Основное общество							
АО "Атомэнергомаш"	-	922 108	(922 108)	-	-	-	денежная
Займы выданные	-	(32 399)	432 780	400 381	-	-	денежная
Основное общество							
АО "Атомэнергомаш"	-	(32 399)	432 780	400 381	-	-	денежная
Др. связ. стороны							
Итого	-	889 709	(489 328)	400 381	-	-	денежная

Таблица: 6.17.5 Выплаты ключевому управленческому персоналу

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Краткосрочные вознаграждения	2 945	1 585
Заработная плата и премии	2 450	1 314
Страховые взносы во внебюджетные фонды	495	271
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу	-	-

сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

6.18. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

6.19. Непрерывность деятельности

На предприятии существуют значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности (отрицательная стоимость чистых активов, отрицательный денежный поток от текущих операций, убытки от операционной деятельности).

Руководство предприятия разрабатывает план мероприятий по финансовому оздоровлению, который включает в себя:

- Усиленная работа с дебиторской задолженностью;
- Конвертация займа в Уставный капитал в сумме 500 млн. руб.;
- Заключение новых рентабельных договоров, с целью увеличения выручки;
- Оптимизация затрат.

6.20. Условные активы и обязательства.

Информация о наличии условных активов и условных обязательств – отсутствует.

Генеральный директор

Р.С. Каримов

Главный бухгалтер

Н.Д. Тищенко

14 февраля 2019г.

