

СПРАВКА

Годовая бухгалтерская отчетность АО «Вертолеты России» за 2019 год (все формы), а также аудиторское заключение раскрываются АО «Вертолеты России» в сокращенном объеме.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с учетом решения Совета директоров АО «Вертолеты России» (протокол от 15.05.2019 № 51) о применении ограничений раскрытия информации, предусмотренных приложением к указанному Постановлению Правительства Российской Федерации (далее – Перечень), в годовой бухгалтерской отчетности АО «Вертолеты России» за 2019 год и аудиторском заключении на нее не раскрыты полностью или частично следующие сведения:

- наименование аудиторской организации, сведения об аудиторах аудиторской организации (п. 18 Перечня);
- сведения о подписанте бухгалтерской отчетности (п. 1 Перечня);
- сроки бухгалтерского баланса 1170, 11701, 11702, 11703, 11704, 1240, 12401, 12402; строка расчета стоимости чистых активов 1170; строки отчета о движении денежных средств 4212, 4213, 4214 (п. 12 Перечня);
- сведения об отдельных НИОКР в таблице 1.5. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» (п. 12, 18 Перечня);
- п. 2, 4, 7, 31, 37, 38, 45, 47, 48, 56, 57 пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Вертолеты России» за 2019 год (п. 1, 2, 3, 5, 6, 7, 10, 11, 12, 18 Перечня).

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «Вертолеты России»
за год, закончившийся 31 декабря 2019 года**

**№57/24725
От 16.03.2020**

Аудиторское заключение

Акционерам АО «Вертолеты России»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 года АО «Вертолеты России» (далее – «Организация», ОГРН – 1077746003334, место нахождения – Российская Федерация, 115054, г. Москва, ул. Большая Пионерская, д.1). Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации за год, закончившийся 31 декабря 2019 года (далее – «бухгалтерская отчетность»), состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчета об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснений к бухгалтерскому балансу на указанную дату и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату (далее – «Пояснения»), включая краткий обзор основных положений учетной политики (раздел 2 Пояснений).

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение ее денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – «МСА»). Наша ответственность согласно МСА раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит 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, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

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

Организация имеет существенные остатки резервов (в т.ч. резервы по сомнительным долгам, резервы под обесценение финансовых вложений). Наши аудиторские процедуры включали: анализ методов расчета резервов, их тестирование на соответствие учетной политике и на обоснованность методов расчета резервов, арифметическую проверку расчета, инспектирование порядка проведения инвентаризации резервов, анализ представленных документов, а также рисков и неопределенностей, присущих резервам. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией, о степени использования оценочных суждений при расчете резервов.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 15 марта 2019 года.

Прочая информация

Руководитель Организации несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит годовой отчет Организации за 2019 год, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Организации, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Организации мы приходим к выводу, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до членов совета директоров Организации.

Ответственность руководителя Организации и лиц, отвечающих за ее корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководитель Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководитель Организации считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на

эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководителем Организации, и соответствующего раскрытия информации, подготовленной руководителем Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководителем Организации 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 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;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли 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 Организацией, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Организации заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Руководитель аудиторского задания

.... ПОДПИСАНО

Контролер качества

.... ПОДПИСАНО

Аудиторская организация...

16 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| Организация | Акционерное общество "Вертолеты России" | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2019 |
| Вид экономической деятельности | Деятельность по управлению финансово-промышленными группами | по ОКПО | 98927243 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | акционерное общество / частная | ИНН | 7731559044 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по | 70.10.1 | | |
| Местонахождение (адрес) | 115054, Москва г, Большая Пионерская ул., д. № 1 | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| | | по ОКЕИ | 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

| | | |
|---|-------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 7802169879 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ОГРНИП | 1027801551106 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 1.1 | Нематериальные активы | 1110 | 112 358 | 52 928 | 55 932 |
| | в том числе: | | | | |
| | Незавершенное строительство | 11101 | 58 078 | 23 161 | 8 092 |
| | Авансы выданные | 11102 | 2 663 | 3 900 | 16 990 |
| 1.4 | Результаты исследований и разработок | 1120 | 4 131 616 | 8 140 857 | 8 388 240 |
| | в том числе: | | | | |
| | Авансы выданные | 11201 | 79 120 | 54 232 | 54 232 |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 196 938 | 284 349 | 322 834 |
| | в том числе: | | | | |
| 2.2 | Незавершенное производство | 11501 | 367 | - | 68 131 |
| | Авансы выданные | 11502 | - | 199 | 1 294 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 3.1 | Финансовые вложения | 1170 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | Доли в УК | 11701 | | | |
| | Акции | 11702 | | | |
| | Займы | 11703 | | | |
| | Приобретенные права в рамках уступки права требования | 11704 | | | |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 222 186 | 178 151 | 147 597 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 49 075 | 32 641 | 26 992 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 99 928 083 | 88 097 721 | 81 005 914 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 4 507 513 | 2 525 040 | 1 879 603 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материалы | 12101 | 14 538 | 14 551 | 25 776 |

| | | | | | |
|-----|--|-------|-------------|-------------|-------------|
| | Незавершенное производство | 12102 | 1 373 189 | 555 275 | 845 877 |
| | Товары для перепродажи | 12103 | 3 119 786 | 1 955 214 | 1 007 950 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 6 245 | 4 824 | 7 968 |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 28 539 292 | 16 364 930 | 16 840 591 |
| | в том числе: | | | | |
| | Покупатели и заказчики | 12301 | 4 630 691 | 3 181 982 | 3 206 944 |
| | Авансы выданные | 12302 | 5 635 078 | 6 467 021 | 8 754 572 |
| | Беспроцентные займы | 12303 | 9 277 193 | 131 225 | 422 000 |
| | Прочие | 12304 | 8 996 330 | 6 584 702 | 4 457 075 |
| 3.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | Краткосрочные займы | 12401 | | | |
| | Депозитные счета | 12402 | | | |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 10 968 780 | 18 603 868 | 23 889 087 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 1 381 618 | 886 292 | 1 411 332 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 57 987 448 | 66 754 306 | 64 013 053 |
| | БАЛАНС | 1600 | 157 915 531 | 154 852 027 | 145 018 967 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 113 657 | 113 657 | 113 339 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 41 391 409 | 41 391 409 | 40 997 029 |
| | Резервный капитал | 1360 | 5 683 | 5 683 | 5 667 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 54 755 433 | 49 012 592 | 36 384 237 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 96 266 182 | 90 523 341 | 77 500 272 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5.3 | Заемные средства | 1410 | 20 202 720 | 22 769 571 | 25 693 471 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 297 995 | 525 414 | 542 686 |
| 7 | Оценочные обязательства | 1430 | 11 452 | 198 404 | 21 383 |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | 300 000 | 900 000 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 20 512 167 | 23 793 389 | 27 157 540 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5.3 | Заемные средства | 1510 | 2 451 725 | 1 926 018 | 5 925 273 |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 35 869 289 | 35 859 355 | 31 390 044 |
| | в том числе: | | | | |
| | Поставщики и подрядчики | 15201 | 6 048 266 | 4 933 581 | 3 833 011 |
| | Задолженность перед персоналом | 15202 | - | - | - |
| | Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 15203 | - | - | - |
| | Задолженность по налогам и сборам | 15204 | 47 926 | 190 437 | 135 882 |
| | Авансы полученные | 15205 | 11 061 810 | 8 113 389 | 12 573 819 |
| | Прочие кредиторы | 15206 | 17 067 099 | 15 283 206 | 9 365 206 |
| | Задолженность перед учредителями | 15207 | 1 644 188 | 7 338 742 | 5 482 126 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 705 601 | 1 203 405 | 1 244 848 |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 1 560 901 | 1 018 435 | 964 438 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 549 666 | 528 084 | 836 552 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 41 137 182 | 40 535 297 | 40 361 155 |
| | БАЛАНС | 1700 | 157 915 531 | 154 852 027 | 145 018 967 |

Руководитель _____
 (подпись)

 (расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное общество "Вертолеты России"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению финансово-промышленными группами**

Организационно-правовая форма / форма собственности
акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| Коды | | |
|-------------------|-----------|-------------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 98927243 | | |
| 7731559044 | | |
| 70.10.1 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 39 853 657 | 35 528 542 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (23 884 842) | (18 593 438) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 15 968 815 | 16 935 104 |
| 6 | Коммерческие расходы | 2210 | (1 606 095) | (1 564 048) |
| 6 | Управленческие расходы | 2220 | (4 286 032) | (3 768 310) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 10 076 688 | 11 602 746 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 2 302 578 | 2 824 019 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (2 582 895) | (3 074 537) |
| | Прочие доходы | 2340 | 8 328 937 | 9 769 484 |
| | Прочие расходы | 2350 | (5 147 983) | (919 964) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 12 977 325 | 20 201 748 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (91 220) | (275 389) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 2 684 479 | 3 537 398 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 227 419 | 17 272 |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (47 185) | (244 834) |
| | Прочее | 2460 | 91 220 | 267 925 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 13 157 559 | 19 966 722 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | 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 | 13 157 559 | 19 966 722 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0 | 0 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель подписано
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

| | | | |
|---|--|-----------------|------------|
| Организация | Акционерное общество "Вертолеты России" | по ОКПО | 98927243 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 7731559044 |
| Вид экономической деятельности | Деятельность по управлению финансово-промышленными группами | по ОКВЭД 2 | 70.10.1 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | акционерное общество / частная | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 / 16 |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 |
| Дата (число, месяц, год) | | Форма по ОКУД | 0710004 |
| | | | 31 12 2019 |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3100 | 113 339 | - | 40 997 029 | 5 667 | 36 384 237 | 77 500 272 |
| За 2018 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | 6 564 | - | 8 847 987 | - | 19 966 722 | 28 821 273 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 19 966 722 | 19 966 722 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | 6 564 | - | 8 847 987 | X | X | 8 854 551 |
| увеличение номинальной стоимости | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | (6 246) | - | (8 453 607) | - | (7 338 351) | (15 798 204) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | (6 246) | - | (8 453 607) | X | - | (8 459 853) |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | (7 338 351) | (7 338 351) |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | 16 | (16) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3200 | 113 657 | - | 41 391 409 | 5 683 | 49 012 592 | 90 523 341 |
| <u>За 2019 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 13 157 559 | 13 157 559 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 13 157 559 | 13 157 559 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (7 414 718) | (7 414 718) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (7 414 718) | (7 414 718) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3300 | 113 657 | - | 41 391 409 | 5 683 | 54 755 433 | 96 266 182 |

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 | 77 500 272 | 19 966 722 | (6 943 653) | 90 523 341 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 77 500 272 | 19 966 722 | (6 943 653) | 90 523 341 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 36 384 237 | 19 966 722 | (7 338 367) | 49 012 592 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 36 384 237 | 19 966 722 | (7 338 367) | 49 012 592 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 96 971 783 | 91 726 746 | 78 745 120 |

Руководитель _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г. _____

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное общество "Вертолеты России"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению финансово-промышленными группами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2019

98927243

7731559044

70.10.1

12267

16

384

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 38 653 338 | 30 464 631 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 26 341 950 | 17 753 566 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 484 178 | 1 026 339 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 11 827 210 | 11 684 726 |
| Платежи - всего | 4120 | (45 174 507) | (31 940 301) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (24 110 626) | (19 158 337) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 919 947) | (1 727 925) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (2 513 237) | (3 127 082) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (298 046) | (800 562) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (16 332 651) | (7 126 395) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (6 521 169) | (1 475 670) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 42 866 876 | 21 212 092 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 513 | - |
| 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 | | |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| Субсидии на возмещение затрат процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4215 | 151 165 | 545 359 |
| прочие поступления | 4219 | 6 | - |
| Платежи - всего | 4220 | (39 278 261) | (13 708 189) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (281 723) | (79 354) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (2) | (93 925) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (34 476 835) | (13 534 910) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (4 519 701) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 3 588 615 | 7 503 903 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 4 327 699 | 18 211 786 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 3 000 000 | 7 792 940 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 1 327 699 | 10 254 849 |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | 163 997 |
| Платежи - всего | 4320 | (19 116 002) | (28 071 414) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | (8 459 853) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | (13 084 083) | (4 902 007) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (5 027 701) | (14 619 824) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | (1 004 218) | (89 730) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (14 788 303) | (9 859 628) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (17 720 857) | (3 831 395) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 30 377 178 | 32 241 116 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 10 968 780 | 30 377 178 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (1 687 541) | 1 967 457 |

Руководитель _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2019г. | 76 588 | (46 821) | 43 885 | (4 250) | 59 | (15 181) | - | - | - | 116 223 | (61 943) |
| | 5110 | за 2018г. | 81 870 | (34 030) | 15 229 | (20 511) | 1 458 | (14 249) | - | - | - | 76 588 | (46 821) |
| в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | | | | | | | | | | | | | |
| | 5101 | за 2019г. | 350 | (57) | 13 | (350) | 59 | (3) | - | - | - | 13 | (1) |
| | 5111 | за 2018г. | 350 | (38) | - | - | - | (19) | - | - | - | 350 | (57) |
| Прочие нематериальные активы | 5102 | за 2019г. | 73 581 | (46 579) | 43 872 | (3 900) | - | (14 860) | - | - | - | 113 553 | (61 439) |
| | 5112 | за 2018г. | 77 684 | (32 764) | 12 887 | (16 990) | - | (13 815) | - | - | - | 73 581 | (46 579) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | | | | | | | | | | | | | |
| | 5103 | за 2019г. | 2 657 | (185) | - | - | - | (318) | - | - | - | 2 657 | (503) |
| | 5113 | за 2018г. | 3 836 | (1 228) | 2 342 | (3 521) | 1 458 | (415) | - | - | - | 2 657 | (185) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | 16 | 14 | 12 |
| в том числе: | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5131 | 16 | 14 | 12 |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2019г. | 3 710 748 | (742 149) | - | (3 710 748) | 803 995 | (61 846) | - | - |
| | 5150 | за 2018г. | 3 710 748 | (494 766) | - | - | - | (247 383) | 3 710 748 | (742 149) |
| в том числе: | 5141 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2019г. | 5 172 258 | 79 120 | - | (1 119 762) | 4 131 616 |
| | 5170 | за 2018г. | 5 172 258 | - | - | - | 5 172 258 |
| в том числе: ПРОЕКТ "КА-226" | 5161 | за 2019г. | 1 119 762 | - | - | (1 119 762) | - |
| | 5171 | за 2018г. | 1 119 762 | - | - | - | 1 119 762 |
| ПРОЕКТ "КА-62" | 5162 | за 2019г. | 4 052 496 | - | - | - | 4 052 496 |
| | 5172 | за 2018г. | 4 052 496 | - | - | - | 4 052 496 |
| ПРОЕКТ "Модернизация вертолета КА-32А11ВС" | 5163 | за 2019г. | - | 79 120 | - | - | 79 120 |
| | 5173 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2019г. | 23 161 | 53 173 | - | (18 256) | 58 078 |
| | 5190 | за 2018г. | 8 092 | 19 743 | - | (4 674) | 23 161 |
| в том числе: Товарный знак словесный "Choose your destination. Don't mind the roads" (РФ) | 5181 | за 2019г. | - | 36 | - | - | 36 |
| | 5191 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Патент на изобретение "Комплекс бортового оборудования вертолета" (РФ) | 5182 | за 2019г. | 5 | - | - | (5) | - |
| | 5192 | за 2018г. | - | 5 | - | - | 5 |
| | 5183 | за 2019г. | | | | | |
| | 5193 | за 2018г. | | | | | |
| Патент на полезную модель "Устройство очистки лобового остекления пилотской кабины" | 5184 | за 2019г. | 8 | - | - | (8) | - |
| | 5194 | за 2018г. | - | 8 | - | - | 8 |
| Система контроля теоретических знаний авиационного персонала экспериментальной авиации | 5185 | за 2019г. | - | 5 826 | - | - | 5 826 |
| | 5195 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | | | | | |
| | | за 2018г. | | | | | |
| Автоматизированная система управления нормативно-справочной информацией АО "Вертолеты России" | | за 2019г. | - | 770 | - | - | 770 |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Информационно-аналитическая система управленческой отчетности в объеме модуля "Финансы" | | за 2019г. | - | 24 763 | - | - | 24 763 |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Мультимедийный контент "Ситуационный центр сопровождения эксплуатации и подход к исполнению | | за 2019г. | 2 256 | - | - | (2 256) | - |
| | | за 2018г. | - | 2 256 | - | - | 2 256 |
| Информационно-аналитическая система управления KAIZEN-предложениями | | за 2019г. | - | 7 500 | - | - | 7 500 |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Система оповещений об авиационных событиях | | за 2019г. | - | 3 186 | - | - | 3 186 |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|--------|--------|---|----------|--------|
| | | | | | | | |
| Подсистема "Анализ планирования и контроля выполнения плана производства вертолетной техники холдинг | | за 2019г. | 15 987 | - | - | (15 987) | - |
| | | за 2018г. | - | 15 987 | - | - | 15 987 |
| Автоматизированная информационная система управления корпоративными процедурами АО "ВР" | | за 2019г. | - | 10 601 | - | - | 10 601 |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Информационно-аналитическая система мониторинга и анализа показателей качества холдинга "Вертолеты | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | 2 331 | - | - | (2 331) | - |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Руководитель подписано
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2019г. | - | 12 022 | - | (11 655) | 367 |
| | 5250 | за 2018г. | 72 717 | 48 907 | - | (121 624) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Доп.перегородки(реконструкция и тех.первооружение помещений 11 эт.) | 5241 | за 2019г. | - | 183 | - | - | 183 |
| | 5251 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Доп.перегородки(реконструкция и тех.первооружение помещений 10 эт.) | 5242 | за 2019г. | - | 183 | - | - | 183 |
| | 5252 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad T490 i7-8565U 8Gb SSD 512Gb nV | 5243 | за 2019г. | - | 106 | - | 106 | - |
| | 5253 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Кабельная линия Большая Пионерская, д.1 | 5244 | за 2019г. | - | 683 | - | 683 | - |
| | 5254 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Ситуационный центр | 5245 | за 2019г. | - | 2 646 | - | 2 646 | - |
| | 5255 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Система виброакустической защиты информации в выделенном помещении 9.17 | 5246 | за 2019г. | - | 1 259 | - | 1 259 | - |
| | 5256 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Система виброакустической защиты информации в защищенном помещении 14.14 | 5247 | за 2019г. | - | 233 | - | 233 | - |
| | 5257 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Доп.перегородки(перепланировка помещений) | 5248 | за 2019г. | - | 2 942 | - | 2 942 | - |
| | 5258 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad L380 Core i5 8250U/4Gb/SSD256Gb 620/13 | 5249 | за 2019г. | - | 93 | - | 93 | - |
| | 5259 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Елка искусственная Premium. Цвет:зеленый.Литая хвоя.Высота 5,5 м | | за 2019г. | - | 272 | - | 272 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Кресло Астра офис, нат.кожа, цвет черный,дерево темный орех | | за 2019г. | - | 84 | - | 84 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Диван угловой "Рольф" 220x220x84см, нат.кожа ,цвет черный | | за 2019г. | - | 109 | - | 109 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Стол для руководителя(опора ДСП) CITY на опорной тумбе(левый/правый) 200x90x75см, дуб глаустон/белый | | за 2019г. | - | 98 | - | 98 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Кофемашина DeLongi ESAM 350.55. B | | за 2019г. | - | 50 | - | 50 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Кресло Абсолют D80 | | за 2019г. | - | 391 | - | 391 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Диван угловой "Рольф" 160x220см, нат.кожа Lakawanna,цвет Palma 005 | | за 2019г. | - | 115 | - | 115 | - |
| | | за 2018г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|-----------|-------|---------|---|-----|---|
| Планшет Apple iPad Pro 12.9 256Gb Wi-Fi+Cellular MTHV2RU/A, темно-серый | за 2019г. | - | 279 | - | 279 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Планшет Apple iPad Pro (2018) 12.9" Wi-Fi+Cellular 256Gb, серый космос | за 2019г. | - | 178 | - | 178 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Планшет Apple iPad Pro (2018) 11" Wi-Fi+Cellular 256Gb, серый космос | за 2019г. | - | 530 | - | 530 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Планшет Apple iPad Pro 12,9" Wi-Fi + Cellular 256GB | за 2019г. | - | 94 | - | 94 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Стол руководителя на опорной тумбе (левый/правый) 180*180*75, орех ного/белый | за 2019г. | - | 66 | - | 66 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Стол руководителя на опорной тумбе (левый/правый) 180*90*75, орех ного/белый | за 2019г. | - | 56 | - | 56 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Нелинейный локатор (импульсный) | за 2019г. | - | 290 | - | 290 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Уничтожитель документов Gladwork Ecstaze 40CD Lux (4x38мм)белый | за 2019г. | - | 59 | - | 59 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Беговая дорожка Yamaguchi Runway X | за 2019г. | - | 53 | - | 53 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Стол Ergostol Fit 70x100 см бук бавария с мех.наклона | за 2019г. | - | 41 | - | 41 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Универсальная двухконтурная док-станция GM-BOX G1 D7 | за 2019г. | - | 138 | - | 138 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Универсальная двухконтурная док-станция GM-BOX G1 B3 | за 2019г. | - | 213 | - | 213 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Отдельностоящий винный шкаф Liebherr WTb 4212 | за 2019г. | - | 83 | - | 83 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Модель вертолета АНКАТ в пассажирском варианте в М 1:10 | за 2019г. | - | 495 | - | 495 | - |
| | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф для М-448-1.6 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 88 | (88) | - | - | - |
| УПАТС МиниКом DX-500С (ЕКВМ.665110.9-009ТУ1) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 2 643 | (2 643) | - | - | - |
| Конвертор интерфейсов | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 53 | (53) | - | - | - |
| ИБП для М-448-1.6 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 105 | (105) | - | - | - |
| СЗИ от ТКUI | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 79 | (79) | - | - | - |
| ПЭВМ из состава АРМ передачи данных | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 149 | (149) | - | - | - |
| Коробка для настенных сенсорных панелей | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 2 | (2) | - | - | - |
| Профессиональный LED дисплей 84 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 1 224 | (1 224) | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|-----------|--------|-------|---|--------|---|
| Система ЛВС | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 7 817 | 1 062 | - | 8 879 | - |
| Система кабельного телевидения (СКВТ) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 4 459 | 718 | - | 5 177 | - |
| Система видеоконференцсвязи(ВКС) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 5 028 | 1 062 | - | 6 090 | - |
| Мультимедийный комплекс (ММ) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 42 662 | 4 497 | - | 47 159 | - |
| Мультисервисная защищенная корпоративная сеть передачи данных АО "Вертолеты России" | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 8 165 | 57 | - | 8 222 | - |
| АПКШ Континент 3.7 исполнение 2. Детектор Атак. Платформа IPC-100 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | 243 | - | - | 243 | - |
| Система Хранения Данных Б-СХД-400-ВД | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 2 756 | - | 2 756 | - |
| Сервер BS-R6996 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 6 401 | - | 6 401 | - |
| Сервер BS-R6996 №2 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 6 401 | - | 6 401 | - |
| Коммутатор №1 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 280 | - | 280 | - |
| Коммутатор №2 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 280 | - | 280 | - |
| Программно-аппаратный комплекс по управлению имуществом с использованием RFID технологий | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 308 | - | 308 | - |
| Системный блок Intel NUC KIT | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 82 | - | 82 | - |
| Система защиты выделенное помещение (ВП №1) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 470 | - | 470 | - |
| Система защиты выделенное помещение(ВП №2) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 768 | - | 768 | - |
| Система защиты выделенное помещение (ВП №3) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 362 | - | 362 | - |
| Система защиты выделенное помещение (ВП №4) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 269 | - | 269 | - |
| Серверное оборудование. Проект CRM | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 198 | - | 198 | - |
| Сервер BladeCenter | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 198 | - | 198 | - |
| Система мультимедиа(ММ) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 1 986 | - | 1 986 | - |
| Система локальной вычислительной сети | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 390 | - | 390 | - |
| Ведомственная сеть шифрованной мультисервисной связи(ВСШМС) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 6 996 | - | 6 996 | - |

| | | | | | | |
|--|-----------|---|-------|---|-------|---|
| Сервер Positive Technologies Unified Chassis, модель CH215 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 804 | - | 804 | - |
| Уничтожитель документов Kobra 300.1 C4(3,9x40) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 304 | - | 304 | - |
| Тумба приставная с откидной крышкой и ящиками 800*700*685 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 103 | - | 103 | - |
| Брифинг-приставка 2045x800x735 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 328 | - | 328 | - |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad T480s 20L7001SRT | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 104 | - | 104 | - |
| Дверь цельностеклянная в алюминиевом каркасе с фрамугой 2670*1800мм | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 248 | - | 248 | - |
| Дверь глухая, распашная, крашеная. Материал МДФ, крашенный по RAL 9010 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 133 | - | 133 | - |
| Стол рабочий для конференц-зала 2080*600*745 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 387 | - | 387 | - |
| АПКШ «Континент» 3.7. ЦУС. Платформа IPC-100. СКЗИ КСЗ. | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 188 | - | 188 | - |
| Защищенный абонентский пунктсети Интернет СТБ 503 Стандартный | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 552 | - | 552 | - |
| Стол для 20 мобильных телефонов 1200*500*900.МДФ+шпон ореха,покрытие лаком | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 199 | - | 199 | - |
| Стол для 40 мобильных телефонов 1200*500*900.МДФ+шпон ореха,покрытие лаком | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 213 | - | 213 | - |
| Ноутбук Lenovo YOGA 720-13IKBR 13.3 FHD IPS AG Touch(Slim) 17-8550U/ 16G | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 99 | - | 99 | - |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad T480s 14.0 (1920x1080) IPS, i5-8250U(1.6 GHz)8GB, 256G | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 98 | - | 98 | - |
| Духовой шкаф Neff C28QT27N0 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 144 | - | 144 | - |
| Свч Neff C17WR00N0 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 49 | - | 49 | - |
| Варочная панель Neff T56TS51N0 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 62 | - | 62 | - |
| Объектив Canon EF 70-200mm f/2.8L USM | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 69 | - | 69 | - |
| Ноутбук ThinkPad L380 Clam,13,3 HD(1366x768) i5-8250U(1.60 GHz) | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 1 165 | - | 1 165 | - |
| Ноутбук ThinkPad Ultrabook X1 Carbon Gen6 14, i7-8550U | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 340 | - | 340 | - |
| Компьютер C499810Ц NL-Intel Core i5-7500/PRIME B250-Plus | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 127 | - | 127 | - |
| Модель детали "Кронштейн автомата перекоса 558 1940-151" | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | за 2018г. | - | 45 | - | 45 | - |

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|---|---|-------|---|-------|
| Модель детали "Крышка хвостового редуктора 230-1527-251" | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 47 | | 47 |
| Тумба кухонная со столешницей и фартуком из искусственного камня, цвет белый 940х675х863, МДФ/шпон | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 144 | | 144 |
| Инсталляция "Кинотеатр" | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 4 356 | | 4 356 |
| Видеокамера Canon LEGRIA HF G40 | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 59 | | 59 |
| Планшет 10,5 Apple iPad Air 2 Wi-Fi + Cellular 256GB Space Grey MPH2RU/A | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 122 | | 122 |
| Столешница на овальный журнальный стол, 1070х700х60. МДФ/шпон | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 114 | | 114 |
| Накладка на круглый журнальный стол, диаметр 512 мм, МДФ/шпон | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 166 | | 166 |
| Сервер Arbyte Alkazar R2M52 G4 | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 4 852 | | 4 852 |
| Система хранения данных Arbyte Alkazar R2D57 G3 | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 1 681 | | 1 681 |
| Винный шкаф Liebherr WTI 2050 | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 78 | | 78 |
| Посудомоечная машина Bosch SMV88TD55R | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 84 | | 84 |
| Холодильник Liebherr ICBN 3376 | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2018г. | - | | 164 | | 164 |

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

| Наименование показателя | Код | за 2019г. | за 2018г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 683 | 2 771 |
| в том числе: | | | |
| Система локальной вычислительной сети | 5261 | - | 390 |
| Сервер BladeCenter | 5262 | - | 198 |
| Серверное оборудование для CRM | 5263 | - | 198 |
| Система мультимедиа(ММ) | 5264 | - | 1 985 |
| Кабельная линия выделенной связи №2-59/0-23 | 5265 | 683 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 1 745 797 | 1 778 655 | 1 861 695 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____
 (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
 (подпись)

 (расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

4. Запась

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель подписано

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|---------------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2019г. | 5 163 348 | (2 581 674) | 11 655 966 | - | (2 695 159) | - | 99 632 | 118 324 | - | - | 14 242 479 | (2 482 042) |
| | 5521 | за 2018г. | - | - | 1 519 332 | - | - | - | (2 581 674) | 3 644 016 | - | - | 5 163 348 | (2 581 674) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2019г. | 5 163 348 | (2 581 674) | 11 655 966 | - | (2 695 159) | - | 99 632 | 118 324 | - | - | 14 242 479 | (2 482 042) |
| | 5524 | за 2018г. | - | - | 1 519 332 | - | - | - | (2 581 674) | 3 644 016 | - | - | 5 163 348 | (2 581 674) |
| | 5505 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019г. | 16 214 530 | (2 431 274) | 204 492 296 | 7 813 | (201 002 305) | - | (383 881) | (118 324) | - | - | 19 594 010 | (2 815 155) |
| | 5530 | за 2018г. | 22 465 576 | (5 624 985) | 165 954 900 | - | (168 561 930) | - | 3 193 711 | (3 644 016) | - | - | 16 214 530 | (2 431 274) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2019г. | 3 728 530 | (546 548) | 36 839 946 | - | (34 813 195) | - | (578 042) | - | - | - | 5 755 281 | (1 124 590) |
| | 5531 | за 2018г. | 3 801 728 | (594 784) | 27 044 409 | - | (27 117 607) | - | 48 236 | - | - | - | 3 728 530 | (546 548) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2019г. | 6 598 088 | (131 067) | 17 475 819 | - | (17 718 777) | - | (588 985) | - | - | - | 6 355 130 | (720 052) |
| | 5532 | за 2018г. | 8 883 384 | (128 812) | 14 780 365 | - | (17 065 661) | - | (2 255) | - | - | - | 6 598 088 | (131 067) |
| Прочая | 5513 | за 2019г. | 5 887 912 | (1 753 659) | 150 176 531 | 7 813 | (148 470 333) | - | 783 146 | (118 324) | - | - | 7 483 599 | (970 513) |
| | 5533 | за 2018г. | 9 780 464 | (4 901 389) | 124 130 126 | - | (124 378 662) | - | 3 147 730 | (3 644 016) | - | - | 5 887 912 | (1 753 659) |
| | 5514 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2019г. | 21 377 878 | (5 012 948) | 216 148 262 | 7 813 | (203 697 464) | - | (284 249) | X | X | X | 33 836 489 | (5 297 197) |
| | 5520 | за 2018г. | 22 465 576 | (5 624 985) | 167 474 232 | - | (168 561 930) | - | 612 037 | X | X | X | 21 377 878 | (5 012 948) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | | На 31 декабря 2017 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 3 468 101 | 1 359 697 | 2 162 476 | 30 350 | 5 625 576 | 26 625 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 2 426 284 | 1 348 825 | 575 926 | 29 378 | 597 895 | 8 165 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 232 268 | 57 | 153 877 | 23 | 134 997 | 45 |
| прочая | 5543 | 809 549 | 10 815 | 1 432 673 | 949 | 4 892 684 | 18 415 |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|---------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2019г. | 23 069 571 | - | - | (1 000 000) | - | (1 866 851) | - | - | 20 202 720 |
| | 5571 | за 2018г. | 26 593 471 | - | - | (1 596 199) | - | (1 927 701) | - | - | 23 069 571 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2019г. | 2 566 851 | - | - | (700 000) | - | (1 866 851) | - | - | - |
| | 5572 | за 2018г. | 5 490 751 | - | - | (1 596 199) | - | (1 327 701) | - | - | 2 566 851 |
| займы | 5553 | за 2019г. | 20 202 720 | - | - | - | - | - | - | - | 20 202 720 |
| | 5573 | за 2018г. | 20 202 720 | - | - | - | - | - | - | - | 20 202 720 |
| прочая | 5554 | за 2019г. | 300 000 | - | - | (300 000) | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2018г. | 900 000 | - | - | - | - | (600 000) | - | - | 300 000 |
| | 5555 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2019г. | 37 785 373 | 222 740 460 | - | (224 071 670) | - | (1 866 851) | - | - | 38 321 014 |
| | 5580 | за 2018г. | 37 315 317 | 177 141 103 | - | (178 598 748) | - | (1 927 701) | - | - | 37 785 373 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2019г. | 4 933 581 | 31 200 800 | - | (30 086 115) | - | - | - | - | 6 048 266 |
| | 5581 | за 2018г. | 3 833 011 | 27 272 280 | - | (26 171 710) | - | - | - | - | 4 933 581 |
| авансы полученные | 5562 | за 2019г. | 8 113 389 | 26 348 096 | - | (23 399 675) | - | - | - | - | 11 061 810 |
| | 5582 | за 2018г. | 12 573 819 | 14 689 627 | - | (19 150 057) | - | - | - | - | 8 113 389 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2019г. | 190 437 | 366 012 | - | (508 523) | - | - | - | - | 47 926 |
| | 5583 | за 2018г. | 135 882 | 855 117 | - | (800 562) | - | - | - | - | 190 437 |
| кредиты | 5564 | за 2019г. | 1 393 887 | 274 076 | - | (1 620 933) | - | 1 866 851 | - | - | 1 913 881 |
| | 5584 | за 2018г. | 4 847 940 | 6 627 095 | - | (11 408 849) | - | 1 327 701 | - | - | 1 393 887 |
| займы | 5565 | за 2019г. | 532 131 | 2 085 277 | - | (2 079 564) | - | - | - | - | 537 844 |
| | 5585 | за 2018г. | 1 077 333 | 4 196 656 | - | (4 741 858) | - | - | - | - | 532 131 |
| прочая | 5566 | за 2019г. | 15 283 206 | 138 693 399 | - | (136 909 506) | - | - | - | - | 17 067 099 |
| | 5586 | за 2018г. | 9 365 206 | 110 679 716 | - | (105 361 716) | - | 600 000 | - | - | 15 283 206 |
| задолженность перед персоналом | 5567 | за 2019г. | - | 1 604 623 | - | (1 604 623) | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Задолженность перед учредителями | 5568 | за 2019г. | 7 338 742 | 22 168 177 | - | (27 862 731) | - | - | X | X | 1 644 188 |
| | 5588 | за 2018г. | 5 482 126 | 12 820 612 | - | (10 963 996) | - | - | X | X | 7 338 742 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------|------|-----------|------------|-------------|---|---------------|---|---|---|---|------------|
| Итого | 5550 | за 2019г. | 60 854 944 | 222 740 460 | - | (225 071 670) | - | X | X | X | 58 523 734 |
| | 5570 | за 2018г. | 63 908 788 | 177 141 103 | - | (180 194 947) | - | X | X | X | 60 854 944 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | 51 314 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | 51 314 | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель подписано
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2019г. | за 2018г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 8 528 103 | 3 200 765 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 908 968 | 1 623 788 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 388 632 | 350 885 |
| Амортизация | 5640 | 176 226 | 346 935 |
| Прочие затраты | 5650 | 19 592 955 | 18 112 821 |
| Итого по элементам | 5660 | 30 594 884 | 23 635 194 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (817 915) | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | 290 602 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 29 776 969 | 23 925 796 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|-----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 216 839 | 1 633 329 | (778 584) | (499 231) | 1 572 353 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на годовое вознаграждение работников | 5701 | 281 347 | 414 886 | (127 363) | (132 931) | 435 939 |
| Резерв на квартальную премию | 5702 | 22 663 | 223 260 | (181 773) | (525) | 63 625 |
| Резерв на отпуска | 5703 | 57 374 | 112 754 | (120 223) | - | 49 905 |
| Страховые взносы с резерва на годовое вознаграждение | 5704 | 55 847 | 82 355 | (23 731) | (33 256) | 81 215 |
| Страховые взносы с резерва на квартальную премию | 5705 | 4 676 | 42 408 | (34 874) | - | 12 210 |
| Страховые взносы с резерва на отпуск | 5706 | 11 263 | 21 849 | (23 046) | - | 10 066 |
| Резерв на судебные разбирательства | 5707 | 9 432 | - | (6 875) | (2 557) | - |
| Резерв на предстоящие прямые коммерческие расходы | 5708 | 774 237 | 735 817 | (260 699) | (329 962) | 919 393 |

Руководитель подписано
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 600 | - | 24 094 |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 63 065 477 | 49 019 956 | 53 558 008 |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2019г. | | за 2018г. | |
|------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 157 032 | | 545 358 | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | 157 032 | | 545 358 | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | | - | |
| Бюджетные кредиты - всего | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| | за 2019г. | 5910 | - | - | - |
| | за 2018г. | 5920 | - | - | - |
| | за 2019г. | 5911 | - | - | - |
| | за 2018г. | 5921 | - | - | - |

Руководитель подписано
(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
за 2019 г.**

АО «Вертолеты России»

**Москва
2020**

Оглавление

| | |
|--|----|
| I. Основные сведения..... | 4 |
| 1. Общая информация | 4 |
| 2. Территориально обособленные подразделения..... | 4 |
| 3. Основные виды деятельности | 5 |
| 4. Информация об исполнительных и контрольных органах..... | 5 |
| 5. Информация о численности персонала | 5 |
| 6. Сведения о реорганизации..... | 5 |
| 7. Дочерние и зависимые общества | 5 |
| II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности | 6 |
| 8. Основа составления..... | 6 |
| 9. Активы и обязательства в иностранной валюте | 7 |
| 10. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства | 7 |
| 11. Нематериальные активы | 8 |
| 12. Результаты исследований и разработок..... | 8 |
| 13. Основные средства | 9 |
| 14. Финансовые вложения | 11 |
| 15. Отложенные налоговые активы..... | 13 |
| 16. Расходы будущих периодов..... | 14 |
| 17. Материально-производственные запасы | 14 |
| 18. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство, товары для перепродажи, товары отгруженные и готовая продукция | 15 |
| 19. Дебиторская задолженность | 16 |
| 20. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков | 17 |
| 21. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд..... | 18 |
| 22. Кредиты и займы полученные | 18 |
| 23. Оценочные обязательства | 19 |
| 24. Условные обязательства и условные активы | 21 |
| 25. Отложенные налоги | 21 |
| 26. Признание доходов (выручки)..... | 22 |
| 27. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде..... | 23 |
| III. Раскрытие существенных показателей..... | 24 |
| 28. Нематериальные активы | 24 |
| 29. Результаты исследований и разработок..... | 24 |
| 30. Основные средства | 25 |
| 31. Долгосрочные финансовые вложения | 26 |
| 32. Отложенные налоговые активы..... | 26 |
| 33. Прочие внеоборотные активы | 27 |
| 34. Материалы, товары для перепродажи, товары отгруженные, затраты на производство и продажу, незавершенное производство..... | 28 |
| 35. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям | 28 |
| 36. Дебиторская задолженность | 28 |
| 37. Краткосрочные финансовые вложения..... | 29 |
| 38. Денежные средства | 30 |
| 39. Прочие оборотные активы | 32 |
| 40. Капитал и резервы | 32 |
| 41. Кредиты и займы..... | 34 |
| 42. Отложенные налоговые обязательства | 35 |
| 43. Долгосрочные оценочные обязательства | 36 |
| 44. Кредиторская задолженность | 36 |
| 45. Доходы будущих периодов..... | 37 |
| 46. Оценочные обязательства | 37 |

| | | |
|-----|--|----|
| 47. | Выручка | 38 |
| 48. | Себестоимость продаж | 38 |
| 49. | Управленческие расходы | 39 |
| 50. | Прямые и косвенные коммерческие расходы | 39 |
| 51. | Прочие доходы и расходы | 39 |
| 52. | Информация, связанная с использованием денежных средств | 40 |
| 53. | Прибыль на акцию | 40 |
| 54. | Вознаграждение основному управленческому персоналу | 41 |
| 55. | Информация по сегментам | 41 |
| 56. | Информация о связанных сторонах | 41 |
| 57. | Выданные и полученные гарантии и обеспечения | 41 |
| 58. | Условные обязательства и условные активы | 42 |
| 59. | Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности | 42 |
| 60. | Информация по прекращаемой деятельности | 42 |
| 61. | События после отчетной даты | 42 |

I. Основные сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Вертолеты России» (далее «Общество») образовано в 2007 году (Регистрационное свидетельство от 09.01.2007 № 1077746003334).

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Общество зарегистрировано по адресу: 115054, г. Москва, ул. Большая Пионерская, дом 1.

2. Территориально обособленные подразделения

Информация частично не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

По состоянию на 31 декабря 2019 Общество не имеет в своем составе обособленных структурных подразделений.

«Вертолеты России» – один из мировых лидеров вертолетостроительной отрасли, единственный разработчик и производитель вертолетов в России, а также одна из немногих компаний в мире, обладающих возможностями проектирования, производства, испытаний и технического обслуживания современных гражданских и военных вертолетов. ...

География «Вертолетов России» охватывает всю страну. В состав холдинга входят конструкторские бюро, вертолетные заводы, предприятия по производству, обслуживанию и ремонту комплектующих изделий, авиаремонтные заводы, а также сервисные компании, обеспечивающие

послепродажное сопровождение техники в России и за ее пределами.

Головной офис «Вертолетов России» расположен в Москве.

Холдинг «Вертолеты России» образован в 2007 году.

...

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является управление финансово-промышленными группами.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 425 человек в 2019 году;
- 414 человек в 2018 году;
- 541 человек в 2017 году.

6. Сведения о реорганизации

В 2019 году реорганизация не осуществлялась.

7. Дочерние и зависимые общества

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

8. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации, от 29 июля 1998 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Единая корпоративная учетная политика по российским стандартам для Группы «Вертолеты России» утверждена приказом Общества от 14 декабря 2012 № 77.

Приказом от 01.12.2016 №0155-УК, 08.12.2017 №0167-УК, 12.12.2018 №224-УК, 26.12.2019 №277-УК внесены изменения в Единую корпоративную учетную политику по российским стандартам бухгалтерского учета для предприятий Холдинга «Вертолеты России».

С 01 января 2019 утверждена и введена в действие Учетная политика Общества (Приказ от 24.12.2018 №128).

По оценке Общества изменения Учетной политики, применяемой с 2018 года, не оказали существенного влияния на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017, 2018 гг. за исключением показателей выданных и полученных гарантий и обеспечений. Гарантии Банка (или корпоративные гарантии третьего лица), выданные принципалу для передачи Бенифициару под обеспечение обязательств, отражаются у принципала на счете 009 «Обеспечение обязательств и платежей

выданные». Обществом применено ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики к показателям выданных и полученных гарантий и обеспечений (стр. 5800, 5801, 5810, 5811, статья 56) годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017, 2018 гг.

Принятые изменения Учетной политики с 2019 г. не оказали влияния на показатель Базовой прибыли (убытка) на акцию.

9. Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

| руб. | | | |
|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Валюта | 31 декабря 2019 | 31 декабря 2018 | 31 декабря 2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Доллар США | 61,9057 | 69,4706 | 57,6002 |
| Евро | 69,3406 | 79,4605 | 68,8668 |

10. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Если у Общества нет возможности классифицировать задолженность как долгосрочную или краткосрочную, задолженность признается краткосрочной.

11. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.12.2007 № 153н.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования, как выраженный в месяцах период, в течение которого Организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Общество не переоценивает группы однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости, так как не имеет объектов нематериальных активов, текущая рыночная стоимость которых определяется исключительно по данным активного рынка указанных нематериальных активов.

12. Результаты исследований и разработок

В составе показателя баланса «Результаты исследований и разработок» отражаются расходы на завершённые НИОКР, используемые для производственных, либо управленческих нужд организации

в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19.11.2002 № 115н.

Затраты, понесенные на стадии исследований (НИР), признаются как расходы текущего периода на момент понесенных расходов. Затраты, понесенные на стадии разработки (ОКР), подлежат капитализации.

Также в составе показателя отражаются авансы выданные на НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

13.Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001 № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Определение срока полезного использования объекта ОС производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Срок полезного использования устанавливается комиссией по приемке ОС.

При установлении срока полезного использования объекта ОС (инвентарного объекта), кроме перечисленных в п. 20 ПБУ 6/01 факторов принимаются во внимание:

- сроки службы объектов, определенные в технической документации на них;
- срок эксплуатации у предыдущих собственников (при приобретении объектов, бывших в употреблении);
- срок аренды (для неотделимых улучшений арендованного имущества);
- программа планово-предупредительных ремонтов;
- инвестиционные программы по техническому перевооружению производства;
- планы производства на краткосрочную, среднесрочную и долгосрочную перспективу;
- иные параметры и обстоятельства, которые обеспечивают надежность оценки срока полезного использования объектов ОС в момент их постановки на учет.

При этом срок полезного использования определяется техническими специалистами, ответственными за эксплуатацию объекта ОС, исходя из технической документации на приобретаемый объект (гарантийный талон, технический паспорт и т.п.).

Амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Общество не осуществляет переоценку основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты арендованных основных средств отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Объекты арендованных основных средств отражаются в оценке, указанной в договорах на аренду (лизинг) или иных документах (письмах и пр.) арендодателя.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- оборудование, требующее монтажа;
- оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно;
- иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

14. Финансовые вложения

Финансовые вложения – это вложения средств Общества в уставные (складочные) капиталы других предприятий, в предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях с целью участия в распределении прибыли, получения дивидендов, процентов или иных доходов.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости, за исключением

ситуаций, при которых возникают условия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода (каждого квартала) по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Резервы под обесценение финансовых вложений создаются по финансовым вложениям, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость.

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений (финансовых активов) в обязательном порядке ежеквартально на каждую отчетную дату при наличии признаков обесценения актива.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года в обязательном порядке независимо от наличия либо отсутствия признаков обесценения.

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью¹ и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений (финансовых активов), по которым не определяется рыночная стоимость, создается по состоянию на отчетную дату по каждому финансовому вложению, по которому обнаружено устойчивое существенное снижение стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений по выданным процентным займам (в отношении суммы займа), векселям, другим долговым

¹ Учетная стоимость финансовых вложений (финансовых активов) – стоимость, по которой финансовые вложения (финансовые активы) отражены в бухгалтерском учете на счете 58 «Финансовые вложения».

бумагам и приобретенным правам требования формируется в соответствии с порядком формирования резерва сомнительных долгов.

Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

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

15.Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19.11.2002 № 114н.

Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Общество признает отложенные налоговые активы при условии существования вероятности того, что оно получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах и вычитаемая временная разница будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

Если становится очевидным неполучение налогооблагаемой прибыли в текущем и последующих отчетных периодах, то отложенные налоговые активы списываются в периоде, когда стало очевидным неполучение прибыли в будущем.

При этом анализ факторов, свидетельствующих о неполучении налогооблагаемой прибыли в будущем, и списание отложенных налоговых активов осуществляется по состоянию на 31 декабря отчетного года.

16. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензия, неисключительное право на программное обеспечение), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

17. Материально-производственные запасы

В соответствии с п.2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденному приказом Министерством финансов Российской Федерации от 09.06.2001 № 44н, в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

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

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

18. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство, товары для перепродажи, товары отгруженные и готовая продукция

Общество применяет позаказный метод калькулирования себестоимости работ, услуг.

Бухгалтерский учет затрат осуществляется по каждому заказу или по видам деятельности Общества, по которым применяется простой метод калькулирования себестоимости работ, услуг.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности без распределения по видам продаж в общей их сумме.

К расходам на продажу относятся расходы, связанные с продажей продукции, работ, услуг.

Расходы на продажу Общества включают:

Издержки обращения при осуществлении торговой деятельности.

Коммерческие расходы при реализации продукции, работ, услуг при осуществлении производственной деятельности.

Коммерческие расходы подразделяются на:

- а) прямые коммерческие расходы – расходы, непосредственно связанные с конкретным заказом (контрактом);
- б) косвенные коммерческие расходы – расходы общего характера, не связанные с конкретным сбытовым договором.

Прямые коммерческие расходы списываются полностью на счет учета продаж конкретной продукции (работ, услуг) в момент признания выручки от реализации этой продукции (работ, услуг).

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости).

Оценка товаров осуществляется по стоимости приобретения с учетом затрат по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимых до момента их передачи в продажу.

При реализации товаров и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы (или партии).

В составе товаров отгруженных учитываются отгруженные товары, другие материальные ценности, выручка от продажи которых определенное время не может быть признана в бухгалтерском учете.

19. Дебиторская задолженность

Величина дебиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Создание оценочных резервов рассматривается как изменение оценочных значений в соответствии с пп.2, 3 ПБУ 21/2008 на каждую отчетную дату при формировании промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 3 месяца, 6 месяцев, 9 месяцев отчетного года, а также на 31 декабря отчетного года при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Авансы выданные в составе дебиторской задолженности и НДС выделенный с авансов при наличии подтверждающих документов отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

20. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

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

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Свернуто отражаются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

21. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общества формируется резервный фонд в размере 5% уставного капитала.

В составе добавочного капитала учитываются суммы эмиссионного дохода Общества и прочие операции, увеличивающий добавочный капитал.

22. Кредиты и займы полученные

Основная сумма задолженности по полученным займам (кредитам) признается в момент получения заемных средств, в сумме полученных средств.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на счетах бухгалтерского учета, с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров, при этом производится обособление информации:

- по долгосрочным и краткосрочным обязательствам;

- по основному «телу» заемных средств и начисленных, но не выплаченных, процентов.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Обществом – заемщиком, как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Расходы по процентам по займам и кредитам, не относящиеся к инвестиционному активу, начисляются равномерно (ежемесячно) в течение срока пользования заемными средствами независимо от момента фактической выплаты процентов. Начисленные в установленном порядке проценты отражаются в составе прочих расходов.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Долгосрочные обязательства, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

23.Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за квартал;
- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- на судебные разбирательства;
- под предстоящие прямые коммерческие расходы;
- других аналогичных факторов.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода.

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

Сумма обязательства признается в бухгалтерском учете в отношении не завершенных на отчетную дату судебных разбирательств, в которых Общество выступает истцом или ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, приводящие к уменьшению экономических выгод с вероятностью более 50% и величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Иные перечисленные оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете при одновременном наличии следующих условий:

- у Общества существует обязанность на отчетную дату (как обязательство с неопределенной величиной), явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнение которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно. Вероятность наступления события оценивается как более 50%;
- величина оценочного обязательства обоснованно оценена.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов.

24. Условные обязательства и условные активы

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, признания оценочного обязательства.

Условные обязательства не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с корпоративными учетными принципами.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с настоящими корпоративными учетными принципами.

25. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

26. Признание доходов (выручки)

Доходами от обычных видов деятельности Обществ признается выручка от продажи продукции (работ, услуг), полученная по основным видам деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В составе доходов по обычным видам деятельности отражаются доходы от участия в уставных капиталах других организаций. Данные суммы отражаются в составе доходов в суммах, указанных в соответствующих решениях о распределении прибыли.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- субсидии;
- доходы от реализации основных средств;
- проценты, полученные за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в банке;
- проценты, полученные за предоставленные другим организациям займов.
- прочие доходы.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в следующих случаях:

- при пересчете стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте;
- при осуществлении операций по покупке иностранной валюты;
- при изменении оценочных резервов (по видам резервов).

27. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные исправления в отчетном периоде в бухгалтерскую отчетность не проводились.

III. Раскрытие существенных показателей

28. Нематериальные активы

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе нематериальных активов указаны объекты, в том числе с полностью погашенной стоимостью. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Авторские и иные исключительные права по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены:

- на 31 декабря 2019 – 112 358 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 52 928 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 55 932 тыс. руб.

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок представлена в таблицах 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью».

29. Результаты исследований и разработок

Стоимость приобретенных (созданных) НИОКР, отраженных в строке 1120 «Результаты исследований и разработок», составляет:

- на 31 декабря 2019 – 4 131 616 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 8 140 857 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 8 388 240 тыс. руб.

Сумма авансов, отраженных в строке 1120 «Результаты исследований и разработок», составляет:

- на 31 декабря 2019 – 79 120 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 54 232 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 54 232 тыс. руб.

Информация по разделу результаты исследований и разработок представлена в таблицах 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР».

30. Основные средства

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 196 938 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 284 349 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 322 834 тыс. руб.

Так же в составе показателя по состоянию на 31 декабря 2018 и 2017 года отражаются авансы выданные на приобретение основных средств, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы в сумме 199 и 1 294 тыс. руб. соответственно По состоянию на 31 декабря 2019 авансы выданные на приобретение основных средств отсутствуют.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 не проводилась.

Информация по разделу Основные средства представлена в таблицах 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации».

Незавершенные капитальные вложения

В строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, в том числе отражено:

| тыс. руб. | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Наименование показателя | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Строительство объектов основных средств | 367 | — | 68 131 |
| Итого | 367 | — | 68 131 |

Информация по незавершенным капитальным вложениям представлена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения».

Основные средства в аренде

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства (офисные помещения, транспортные средства) стоимостью:

- в 2019 г. – 3 208 421 тыс. руб.;
- в 2018 г. – 3 241 827 тыс. руб.;
- в 2017 г. – 1 574 456 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (офисные помещения, транспортные средства) на сумму:

- в 2019 г. – 3 274 526 тыс. руб.;
- в 2018 г. – 3 324 866 тыс. руб.;
- в 2017 г. – 10 682 тыс. руб.

Информация по основным средствам представлена в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств».

31. Долгосрочные финансовые вложения

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

32. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 222 186 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 178 151 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 147 597 тыс. руб.

В связи с получением Обществом налогооблагаемой прибыли в размере:

- за 2019 г. – 912 197 тыс. руб.;
- за 2018 г. – 2 753 894 тыс. руб.;
- за 2017 г. – 1 830 861 тыс. руб.

воспользовавшись правом п.1 ст.283 Налогового кодекса Российской Федерации, налоговая база отчетного периода была уменьшена на сумму полученного убытка в предыдущих налоговых периодах, исчисленного в соответствии с гл.25 Налогового кодекса Российской Федерации:

- в 2019 году на 50%;
- в 2018 году на 50%;
- в 2017 году на 50%,

в связи с чем был восстановлен ранее списанный отложенный налоговый актив в размере:

- в 2019 г. – 91 220 тыс. руб.;
- в 2018 г. – 275 389 тыс. руб.;
- в 2017 г. – 183 086 тыс. руб.

Основной источник дохода Общества – дивиденды дочерних и зависимых обществ.

33.Прочие внеоборотные активы

Основной состав расходов будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев представляют собой лицензии на неисключительное право использования программных продуктов. Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 49 075 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 32 641 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 26 992 тыс. руб.

34.Материалы, товары для перепродажи, товары отгруженные, затраты на производство и продажу, незавершенное производство

Материально-производственные запасы в бухгалтерском балансе отражены по строке 1210 «Запасы» в размере:

- на 31 декабря 2019 – 4 507 513 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 2 525 040 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 1 879 603 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом, созданный в 2017 г. в размере 794 214 тыс. руб., восстановлен в 2019 г. в размере 603 300 тыс. руб. в связи с наличием намерения о продаже материальных ценностей, ранее под которые был создан Резерв под снижение стоимости запасов.

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи представлена в таблицах 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

35.Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

- на 31 декабря 2019 – 6 245 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 4 824 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 7 968 тыс. руб.

36.Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность » бухгалтерского баланса, отражена дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

тыс. руб.

| Вид задолженности | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Покупатели и заказчики | 4 630 691 | 3 181 982 | 3 206 944 |
| Авансы выданные | 5 635 078 | 6 467 021 | 8 754 572 |
| Беспроцентные займы | 9 277 193 | 131 225 | 422 000 |
| Прочие | 8 996 330 | 6 584 702 | 4 457 075 |
| Итого | 28 539 292 | 16 364 930 | 16 840 591 |

| | | | |
|---------------------|------------|-----------|---------|
| в т.ч. долгосрочная | 11 760 437 | 2 581 674 | 374 000 |
|---------------------|------------|-----------|---------|

Сумма созданного резерва по сомнительным долгам составила:

| тыс. руб. | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Вид задолженности | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Покупатели и заказчики | 1 124 590 | 546 548 | 128 812 |
| Авансы выданные | 720 052 | 131 068 | 594 784 |
| Беспроцентные займы | 1 486 796 | 87 483 | 230 709 |
| Прочие | 1 965 758 | 4 247 851 | 4 670 680 |
| Итого | 5 297 196 | 5 012 950 | 5 624 985 |

Также по состоянию на 31.12.2019 резерв по сомнительным долгам в сумме 157 319 тыс. руб. под авансы выданные. Указанная сумма отражена в составе показателя баланса «Результаты исследований и разработок» по строке «Авансы выданные», учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

37. Краткосрочные финансовые вложения

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

38. Денежные средства

Информация частично не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

| тыс. руб. | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Денежные средства | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Касса | 0 | 51 | 4 |
| Расчетные счета | 6 308 659 | 14 696 212 | 8 786 240 |
| Валютные счета | 4 656 762 | 3 904 904 | 5 122 015 |
| Депозитные счета | — | — | 9 976 930 |
| Прочие | 3 359 | 2 701 | 3 898 |
| Итого | 10 968 780 | 18 603 868 | 23 889 087 |

В Отчете о движении денежных средств перечисление начисленных на оплату труда страховых взносов и налога на доходы физических лиц отражены по строке 4122 «В связи с оплатой труда работников» за 2019 и 2018 гг. соответственно, в том числе:

| тыс. руб. | | |
|--|------------|------------|
| Вид перечислений | за 2019 г. | за 2018 г. |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 218 393 | 289 897 |
| Налог на доходы физических лиц | 210 475 | 192 004 |

По строке 4119 отчета о движении денежных средств за 2019 год сумма прочих поступлений составляет, в том числе:

- денежные средства, в рамках договоров комиссий и прочих поступлений, в том числе 10 103 356 тыс. руб.;
- сумма возврата денежных средств на расчетный счет Общества 1 723 853 тыс. руб.

По строке 4129 отчета о движении денежных средств за 2019 год сумма прочих платежей составляет, в том числе:

- денежные средства, в рамках договоров комиссий и прочих платежей, в том числе 14 093 758 тыс. руб.;
- сумма возврата денежных средств с расчетного счета Общества 515 940 тыс. руб.
- сумма НДС по расчетам с бюджетом, поставщиками, покупателями (свернуто).

По строке 4119 Отчета о движении денежных средств за 2018 год сумма прочих поступлений составляет, в том числе:

- денежные средства, в рамках договоров комиссий и прочих поступлений 8 078 250 тыс. руб.;
- сумма возврата денежных средств на расчетный счет Общества 2 390 993 2 тыс. руб.
- сумма НДС по расчетам с бюджетом, поставщиками, покупателями (свернуто) 1 215 483 тыс. руб.

По строке 4129 Отчета о движении денежных средств за 2018 год сумма прочих платежей составляет, в том числе:

- денежные средства, в рамках договоров комиссий и прочих платежей 7 110 255 тыс. руб.;
- сумма возврата денежных средств с расчетного счета Общества 16 140 тыс. руб.

Для целей раскрытия Отчета о движении денежных средств сумма авансов, полученных от покупателей (заказчиков), и сумма авансов, направленных поставщикам (подрядчикам) (в разрезе от потоков текущих, финансовых и инвестиционных операций), понимается, как сумма неиспользованных авансов в виде денежных средств, указанных с учетом НДС по строкам 5512, 5532, 5562, 5582 в таблицах 5.1, 5.3 пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах по состоянию

на 31.12.2019 и 31.12.2018 соответственно.

Общество по состоянию на 31.12.2019 имеет открытые, но не использованные кредитные линии (данная информация раскрывается в соответствии с п.24 ПБУ 23/2011).



39.Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов со сроком списания в течение 12 месяцев после отчетной даты отражены в том числе по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 35 791 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 22 058 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 21 027 тыс. руб.

Основной состав расходов будущих периодов со сроком списания в течение 12 месяцев представляют собой лицензии на неисключительное право использования программных продуктов, подписку на электронную версию периодических изданий, а также платежи (взносы) по добровольному страхованию на случай смерти и причинения вреда здоровью.

НДС по авансам и предоплатам, в том числе НДС при исполнении обязанностей налогового агента:

- на 31 декабря 2019 – 1 345 827 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 864 233 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 1 390 306 тыс. руб.

40.Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал отражен по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 113 657 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 113 657 тыс. руб.;

- на 31 декабря 2017 – 113 339 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 Уставный капитал Общества состоит из 100 056 733 (Сто миллионов пятьдесят шесть тысяч семьсот тридцать три) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая, 13 600 695 (Тринадцать миллионов шестьсот тысяч шестьсот девяносто пять) привилегированных именных бездокументарных акций типа А номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2019 года величина уставного капитала не увеличивалась.

01.11.2018 Банком России зарегистрирован дополнительный выпуск обыкновенных именных акций АО «Вертолеты России» (государственный регистрационный номер 1-02-12310-A-007D). Текст зарегистрированных эмиссионных документов со всеми изменениями размещен в сети Интернет <http://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=21113&type=7>.

Срок размещения дополнительных обыкновенных именных акций АО «Вертолеты России» истекает 31.01.2020.

Согласно Положению Банка России от 11.08.2014 № 428-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг» АО «Вертолеты России» в срок до 01.03.2020 обязано подать в Банк России для осуществления государственной регистрации отчет об итогах размещения ценных бумаг дополнительного выпуска 1-02-12310-A-007D.

Добавочный капитал

Добавочный капитал отражен по строке 1350 «Добавочный капитал» бухгалтерского баланса по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 41 391 409 тыс. руб.;

- на 31 декабря 2018 – 41 391 409 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 40 997 029 тыс. руб.

Добавочный капитал не был увеличен в 2019 г.

Резервный капитал

Резервный капитал отражен по строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 5 683 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 5 683 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 5 667 тыс. руб.

41. Кредиты и займы

Сумма расходов по кредитам, включенная в строку 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах составила:

| тыс. руб. | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Наименование показателя | 2019 | 2018 | 2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Итого по строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах | 2 582 895 | 3 074 537 | 2 829 036 |

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в стоимость инвестиционных активов составила:

| тыс. руб. | | | |
|---------------------------------|----------|----------|----------|
| Наименование показателя | 2019 | 2018 | 2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Вложения во внеоборотные активы | — | — | 16 756 |

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 20 202 720 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 22 769 571 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 25 693 471 тыс. руб.

Крупнейшими кредиторами являются следующие:

тыс. руб.

| Кредитор | Валюта | Период погашения | Остаток на 31.12.2019 |
|--------------------|----------|------------------|-----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Облигационный займ | рубли | 16.12.2027 | 5 000 000 |
| Облигационный займ | рубли | 16.12.2027 | 5 000 000 |
| Облигационный займ | рубли | 15.11.2023 | 202 720 |
| Облигационный займ | рубли | 15.01.2026 | 10 000 000 |
| Итого: | | | 20 202 720 |

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 2 451 725 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 1 926 018 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 5 925 273 тыс. руб.

Крупнейшими кредиторами являются следующие:

тыс. руб.

| Кредитор | Валюта | Период погашения | Остаток на 31.12.2019 |
|---|----------|------------------|-----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Банковский кредит | рубли | 23.09.2020 | 1 866 851 |
| Прочие кредиторы (Проценты за пользование кредитными и заемными денежными средствами) | рубли | | 584 874 |
| Итого: | | | 2 451 725 |

42.Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» по состоянию:

- на 31 декабря 2019 – 297 995 тыс. руб.,
в том числе по «Внеоборотным активам» – 210 985 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 525 414 тыс. руб.,
в том числе по «Внеоборотным активам» – 507 988 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 542 686 тыс. руб.,
в том числе по «Внеоборотным активам» – 526 944 тыс. руб.

43. Долгосрочные оценочные обязательства

По строке 1430 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены созданные Обществом резервы предстоящих расходов:

- на 31 декабря 2019 – 11 452 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 198 404 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 21 383 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

44. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

| тыс. руб. | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Вид задолженности | на 31.12.2019 | на 31.12.2018 | на 31.12.2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Поставщики и подрядчики | 6 048 266 | 4 933 581 | 3 833 011 |
| Задолженность перед персоналом | | | — |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | | — |
| Задолженность по налогам и сборам | 47 926 | 190 437 | 135 882 |
| Авансы полученные | 11 061 810 | 8 113 389 | 12 573 819 |
| Прочие кредиторы | 17 067 099 | 15 283 206 | 9 365 206 |
| Задолженность перед учредителями | 1 644 188 | 7 338 742 | 5 482 126 |
| Итого | 35 869 289 | 35 859 355 | 31 990 044 |

Авансы полученные в составе кредиторской задолженности и НДС выделенный с авансов при наличии подтверждающих документов отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

В том числе в прочей кредиторской задолженности учтены расчеты с учредителями в части оплаты акций до момента государственной регистрации выпуска акций путем утверждения «Отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг», после государственной регистрации увеличения уставного капитала суммы будут учтены в составе

уставного и добавочного капитала.

Информация по разделу представлена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

45. Доходы будущих периодов

Информация частично не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены государственные субсидии, связанные с покупкой, строительством или приобретением внеоборотных активов:

- на 31 декабря 2019 – 705 601 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 1 203 405 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2017 – 1 244 848 тыс. руб.

...

Не выполненные условия получения бюджетных средств на 31.12.2019 отсутствуют.

46. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены созданные Обществом резервы предстоящих расходов:

- на 31 декабря 2019 – 1 560 901 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2018 – 1 018 435 тыс. руб.;

- на 31 декабря 2017 – 964 438 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

47.Выручка

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

48.Себестоимость продаж

Информация частично не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлены следующими статьями:

| тыс. руб. | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Себестоимость продаж | 2019 | 2018 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Материальные затраты в том числе: | 5 595 594 | 3 172 561 |
| – себестоимость проданных товаров | 5 595 594 | 3 172 561 |
| Затраты на оплату труда | – | – |
| Отчисления на социальные нужды | – | – |
| Услуги сторонних организаций | 15 245 539 | 15 420 877 |
| Расходы от отчуждения исключительного права на секрет производства Ка-226Т | 2 906 753 | – |
| Прочие затраты | 136 956 | – |
| ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах | 23 884 842 | 18 593 438 |

...

Информация по разделу представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

49. Управленческие расходы

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

| тыс. руб. | | |
|--|------------------|------------------|
| Управленческие расходы | 2019 | 2018 |
| <i>1</i> | | <i>2</i> |
| Материальные затраты | 25 644 | 28 004 |
| Затраты на оплату труда | 1 223 811 | 1 005 043 |
| Отчисления на социальные нужды | 250 464 | 212 807 |
| Амортизационные отчисления | 107 963 | 94 951 |
| Расходы по аренде | 587 791 | 581 059 |
| Командировочные расходы | 181 024 | 164 711 |
| Косвенные налоги | 60 100 | 30 358 |
| Расходы на обучение сотрудников | 36 906 | 17 212 |
| Расходы на выставки | 288 759 | 164 264 |
| Расходы на рекламу | 134 518 | 99 345 |
| Резерв предстоящих расходов | 823 325 | 756 824 |
| Прочие затраты | 565 727 | 613 532 |
| Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах | 4 286 032 | 3 768 310 |

Информация по разделу представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

50. Прямые и косвенные коммерческие расходы

| тыс. руб. | | |
|--|------------------|------------------|
| Коммерческие расходы | 2019 | 2018 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Коммерческие расходы, в т.ч. | 1 606 095 | 1 564 048 |
| Оценочное обязательство | 735 817 | 423 048 |
| Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах | 1 606 095 | 1 564 048 |

51. Прочие доходы и расходы

| тыс. руб. | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Наименование видов прочих доходов и расходов | 2019 | | 2018 | |
| | доходы | расходы | доходы | расходы |
| <i>1</i> | | | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Проценты к получению/уплате | 2 302 578 | 2 582 895 | 2 824 019 | 3 074 537 |
| Курсовые разницы | — | 1 532 885 | 1 703 556 | — |

| Наименование видов прочих доходов и расходов | 2019 | | 2018 | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | доходы | расходы | доходы | расходы |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | — | 32 162 | 170 255 | 65 |
| Резерв по сомнительным долгам | 2 053 848 | — | 612 035 | — |
| Реализация основных средств | 514 | — | 9 | 977 |
| Реализация прочего имущества | 323 | — | 282 | — |
| Резерв под обесценение финансовых вложений | 1 114 290 | — | 4 067 650 | — |
| Резерв под обеспечение обязательств и платежей выданных | — | — | — | — |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей | 603 300 | — | — | — |
| Прочие | 4 556 662 | 3 582 935 | 3 215 697 | 918 922 |
| Итого прочие доходы/расходы | 10 631 515 | 7 730 877 | 12 593 503 | 3 994 501 |

52. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств в 2019 году на депозитных счетах:

| Наименование статьи | тыс. руб. | | |
|--|------------|-------------|------------|
| | 2019 | 2018 | 2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Размещено на депозитных счетах | 6 366 682 | 189 690 403 | 18 328 959 |
| Возвращено с депозитных счетов | 18 139 992 | 196 246 051 | — |
| Остаток на депозитных счетах | — | 11 773 310 | 18 328 959 |
| Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах | 154 767 | 88 959 | 28 030 |

53. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

| Показатель | тыс. руб. | |
|---|------------|------------|
| | 2019 | 2018 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> |
| Чистая прибыль за отчетный год, тыс. руб. | 13 157 559 | 19 966 722 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций | 103 860 | 100 057 |
| Базовая прибыль на акцию, тыс. руб. | 0 | 0 |

Базовая прибыль на акцию за 2019 г. составила 95,51 руб.

54. Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит: генерального директора, заместителей генерального директора, руководителя аппарата, членов Совета директоров Общества и Комитетов при Совете директоров Общества.

Суммы вознаграждений, выплаченные, подлежащие выплате основному управленческому персоналу:

| тыс. руб. | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Наименование показателя | 2019 | 2018 | 2017 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| Сумма краткосрочного вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу | 261 241 | 207 511 | 179 031 |
| Вознаграждение членам Совета директоров и Комитетов при Совете директоров | 27 000 | 50 105 | 46 988 |
| Итого | 288 241 | 257 616 | 226 019 |

55. Информация по сегментам

В Обществе не производится систематический анализ какой-либо информации о части деятельности организации лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов.

Общество не осуществляет обособление информации о деятельности организации по сегментам.

56. Информация о связанных сторонах

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

57. Выданные и полученные гарантии и обеспечения

Информация частично не раскрывается на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 400 и решения Совета

директоров АО «Вертолеты России» об ограничении раскрытия и предоставления информации, принятого 15.05.2019 (протокол от 15.05.2019 № 51).

...

Информация по разделу представлена в таблице 3.2 «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

58. Условные обязательства и условные активы

Существенные условные обязательства и условные активы по ПБУ 8/2010 отсутствуют.

59. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

60. Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

61. События после отчетной даты

События, произошедшие в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря 2019 года) до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2019 Обществом не выдавались обеспечения по собственным обязательствам Общества.

Руководитель

подписано

...

12 февраля 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Вертолеты России"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 112 358 | 52 928 | 55 932 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | 4 131 616 | 8 140 857 | 8 388 240 |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 196 938 | 284 349 | 322 834 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | | | |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 222 186 | 178 151 | 147 597 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 49 075 | 32 641 | 26 992 |
| Запасы | 1210 | 4 507 513 | 2 525 040 | 1 879 603 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 6 245 | 4 824 | 7 968 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 28 539 292 | 16 364 930 | 16 840 591 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 12 584 000 | 28 369 352 | 19 984 472 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 10 968 780 | 18 603 868 | 23 889 087 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 1 381 618 | 886 292 | 1 411 332 |
| ИТОГО активы | - | 157 915 531 | 154 852 027 | 145 018 967 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 20 202 720 | 22 769 571 | 25 693 471 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 297 995 | 525 414 | 542 686 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | 11 452 | 198 404 | 21 383 |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | 300 000 | 900 000 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 2 451 725 | 1 926 018 | 5 925 273 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 35 869 289 | 35 859 355 | 31 390 044 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 1 560 901 | 1 018 435 | 964 438 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | 549 666 | 528 084 | 836 552 |
| ИТОГО пассивы | - | 60 943 748 | 63 125 281 | 66 273 847 |
| Стоимость чистых активов | - | 96 971 783 | 91 726 746 | 78 745 120 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.