

Справочная информация:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО ТКЗ «Красный котельщик» за 2019 год с аудиторским заключением раскрывается и (или) предоставляется в ограниченном составе на основании ст. 92.2 Федерального закона «Об акционерных обществах», 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», а именно: ограничен доступ к отдельной информации, включенной в пояснительную записку.

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «Таганрогский котлостроительный
завод «Красный котельщик»
за 2019 год

ООО «Кроу Экспертиза»
Член Crowe Global

127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3

Тел. +7 (800) 700-77-62
Тел. +7 (495) 721-38-83
Факс +7 (495) 721-38-94

office.msc@crowerus.ru
crowerus.ru

Участникам открытого акционерного
общества «Таганрогский
котлостроительный завод «Красный
котельщик»

Участникам открытого акционерного общества
«Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» (ОГРН 1026102573562, 347928, Ростовская область, город Таганрог, улица Ленина, 220), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение 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 (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не

выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили указанный ниже вопрос как ключевой вопрос аудита, информацию о котором необходимо сообщить в нашем аудиторском заключении.

Чистые активы открытого акционерного общества «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» на протяжении трех лет последовательно являются отрицательной величиной, и по состоянию на 31 декабря 2019 года составляют (3 921 858) тыс. рублей. Руководство аудируемого лица полагает, что отсутствуют значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. В разделе 4.20 пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица раскрыта информация о том, что в 2020 году акционером аудируемого лица будет осуществлен вклад в уставный капитал открытого акционерного общества «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» в сумме, которая позволит привести к улучшению соотношения стоимости чистых активов и уставного капитала акционерного общества.

Мы проанализировали и, основываясь на опыте, дали собственную оценку наличия практической возможности выполнения планов руководства в данных обстоятельствах и их потенциальных результатов.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

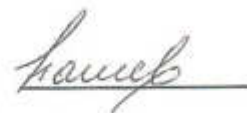
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и

сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Поташевская Е.А.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО
ААС),
ОПНЗ 12006033851

«27» марта 2020 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 г.

Организация ОАО "Тугайровский котлоостроительный завод "Красный котельник"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

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

Коды		
0710001		
31	12	2019
05764432		
6154023009		
25 30.1		
12247	16	
384		

Промышленность и строительство
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество
Классификация собственности по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 347928, Ростовская область, г. Тугайров, ул. Ленина, 230

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/индивидуального аудитора
Индивидуальный аудитор Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Экспертиза»

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

ИНН	7708000473
ОГРН/ОГРНИП	1027739273946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	1 540	1 858	776
4.1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	1 018 196	890 565	808 450
4.3	Незавершенное строительство	1151	336 672	178 060	45 775
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.4	Финансовые вложения	1170	643	643	666
4.18	Отложенные налоговые активы	1180	1 067 031	765 513	341 922
	Прочие внеоборотные активы	1190	186 154	163 388	171 381
	Итого по разделу I	1100	2 610 236	2 000 027	1 368 970
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.5	Запасы	1210	1 372 922	839 016	912 596
4.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 000	8 784	18 645
	Отложенная дебиторская задолженность по выполненным этапам по незавершенным контрактам	1231	2 716 710	3 048 510	3 291 295
4.7	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1230	572 498	699 112	1 575 378
	в том числе: покупатели и заказчики	1231	561 058	675 921	1 424 819
	авансы выданные	1232	11 353	23 076	150 420
	прочие дебиторы	1233	87	115	139
4.7	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1234	2 507 799	6 145 371	6 818 858
	в том числе: покупатели и заказчики	1235	1 893 423	5 353 956	6 164 529
	авансы выданные	1236	459 994	664 766	596 957
	прочие дебиторы	1237	154 382	126 649	57 372
4.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 677 935	700 049	803 679
	Прочие оборотные активы	1260	104 641	184 088	3 578
	Итого по разделу II	1200	8 955 505	11 624 930	13 424 029
	БАЛАНС	1600	11 565 741	13 624 957	14 792 999

Показатель	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССНВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	284 344	284 344	284 344
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	133 014	142 757	148 407
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	42 652	42 652	42 652
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 381 868)	(3 159 552)	(1 576 629)
	Итого по разделу III	1300	(3 921 858)	(2 689 799)	(1 101 226)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.10	Заемные средства	1410	4 614 000	-	2 786 246
4.18	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
4.9	Оценочные обязательства	1430	113 611	-	-
4.8	Прочие обязательства	1450	1 300 730	660 575	489 609
	в том числе: поставщики и подрядчики	1451	13 079	13 411	31 552
	авансы полученные	1452	1 287 651	647 164	458 057
	прочие кредиторы	1453	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 028 341	660 575	3 275 855
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.10	Заемные средства	1510	4 587 359	10 815 695	7 135 122
4.8	Кредиторская задолженность	1520	4 066 575	4 379 645	5 268 134
	в том числе: поставщики и подрядчики	1521	1 112 860	2 070 967	1 575 759
	задолженность перед персоналом организации	1522	19 816	25 769	27 495
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	35 150	36 333	21 798
	задолженность по налогам и сборам	1524	169 949	116 659	782 967
	авансы полученные	1525	2 588 786	2 002 310	2 748 347
	прочие кредиторы	1526	140 014	127 607	111 768
	векселя выданные	1527	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	413 818	100 844	46 885
4.9	Оценочные обязательства	1540	391 506	357 997	168 229
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 459 258	15 654 181	12 618 370
	БАЛАНС	1700	11 565 741	13 624 957	14 792 999

Генеральный директор

26 марта



(подпись)

Тараканов А.Б.

(расшифровка подписи)

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за 12 месяцев 20 19 г.

за <u>12 месяцев</u> <u>20 19</u> г.		Форма по ОКУД		Коды		
		Дата (число, месяц, год)		31	12	2019
Организация <u>ОАО "Таганрогский котлостроительный завод "Красный котельник"</u>		по ОКПО		05764432		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		6154023009		
Вид экономической деятельности		по				
<u>Производство паровых котлов и их частей</u>		ОКВЭД 2		25.30.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности		Открытое акционерное общество				
Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС		12247	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ		384		

Показатели	Наименование показателя	Код	12 месяцев 20 19 г.	30 12 месяцев 20 18 г.
1	2	3	4	5
4.11	Выручки	2110	7 284 701	7 210 170
4.12	Себестоимость продаж	2120	(6 725 996)	(6 944 804)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	558 705	265 366
4.12	Коммерческие расходы	2210	(519 020)	(436 360)
4.12	Управленческие расходы	2220	(404 357)	(441 724)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(364 672)	(612 718)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	45 877	17 268
	Проценты к уплате	2330	(634 554)	(587 187)
4.12	Прочие доходы	2340	223 765	656 941
4.12	Прочие расходы	2350	(803 994)	(1 442 640)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 533 578)	(1 968 336)
	Текущий налог на прибыль	2410		(47 760)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 197	17 871
4.18	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(879 300)	227 270
4.18	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 180 819	196 320
4.18	Прочее	2460	0	(62)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 232 059)	(1 592 568)
	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	(1 232 059)	(1 592 568)
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(5,78)	(7,47)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(4,33)	(5,60)

Генеральный директор

26 марта 2020



(подпись)

Турханов А.Б.

(расшифровка подписи)

8

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

	Коды		
	31	12	2019
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)			
Открытое акционерное общество			
Организация "Таганрогский котлостроительный завод "Красный"	05764432		
Идентификационный номер налогоплательщика	6154023009		
Вид экономической деятельности	25.30.1		
Производство паровых котлов и их частей			
Организационно-правовая форма/форма собственности			
Открытое акционерное общество / Частная собственность	12247	16	384
Единица измерения: тыс. руб.			

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 20 17 г. ¹	3100	284 344	(- -)	148 407	42 652	(1 576 629)	(1 101 226)
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 07/10004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(5 650)	(-)	(1 582 923)	(1 588 573)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(1 592 738)	(1 592 738)
переоценка имущества	3222	x	x	(5 650)	x	5 650	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	3 995	3 995
прочее	3228	-	-	-	-	170	170
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	284 344	(-)	142 757	42 652	(3 159 552)	(2 689 798)
3а 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(9 743)	(-)	(1 222 316)	(1 232 059)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(1 232 059)	(1 232 059)
переоценка имущества	3322	x	x	(9 743)	x	9 743	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	284 344	(-)	133 014	42 652	(4 381 868)	(3 921 858)

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 579 685)	-	-	(3 162 778)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	3056	-	170	3 226
после корректировок	3501	(1 576 629)	-	-	(3 159 552)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	(3 921 858)	(2 689 799)	(1 101 226)

Генеральный директор Тараканов А.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)



1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 19 г.

Организация Открытое акционерное общество "Таганрогский котлостроительный завод "Красный котельник" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика 0710005 Дата (число, месяц, год) 31 12 2019
Вид экономической деятельности Производство паровых котлов и их составных частей по ОКПД 2 05764432
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество по ОКФС 6154023009
частная по ОКФС 28.30.1
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕН 47 16 384

Коды		
0710005		
31	12	2019
05764432		
6154023009		
28.30.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 19 г. ¹	За 12 месяцев 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
<i>Поступления - всего</i>	4110	11 378 357	7 753 048
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 552 668	5 884 813
в том числе по связанным сторонам		3 302 335	2 465 732
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
авансы полученные	4113	4 225 890	1 852 567
в том числе по связанным сторонам		1 774 680	650 692
от перепродажи финансовых вложений	4114	-	-
в связи с покупкой/продажей валюты	4115	-	-
прочие поступления	4116	599 799	15 668
в том числе по связанным сторонам		37 695	39
<i>Платежи - всего</i>	4117	(8 360 491)	(8 146 006)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы,	4118	(4 825 369)	(4 210 522)
в том числе по связанным сторонам		(915 355)	(499 381)
в связи с оплатой труда работников	4119	(1 344 019)	(1 364 195)
процентов по долговым обязательствам	4120	(553 817)	(217 860)
в том числе по связанным сторонам		(0)	(217 860)
налога на прибыль организаций	4121	(44 685)	(164 021)
прочие налоги и сборы	4122	(15 863)	(24 569)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4123	(411 034)	(412 309)
на оплату услуг, комиссий банков	4124	(27 310)	(24 208)
авансы выданные	4125	(1 082 472)	(1 220 364)
в том числе по связанным сторонам		(49 871)	(32 037)
в связи с покупкой/продажей валюты	4126	(546)	(830)
прочие платежи	4127	(55 377)	(507 128)
в том числе по связанным сторонам		(-)	(4 778)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 017 865	(392 958)

	Код	За 12 месяцев 20 19 г. ¹	За 12 месяцев 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
<i>Поступления - всего</i>	4210	89 535	34 932
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	44 974	17 273
в том числе по связанным сторонам		1 092	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в том числе по связанным сторонам		-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	44 464	17 659
в том числе по связанным сторонам		-	-
в связи с размещением и возвратом депозитов	4215	-	-
в том числе по связанным сторонам		-	-
прочие поступления	4219	97	-
<i>Платежи - всего</i>	4220	(434 428)	(272 313)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(434 166)	(272 313)
в том числе по связанным сторонам		(56)	(847)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в том числе по связанным сторонам		(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(263)	(-)
в том числе по связанным сторонам		(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
в связи с размещением и возвратом депозитов	4225	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(344 893)	(237 381)
Денежные потоки от финансовых операций			
<i>Поступления - всего</i>	4310	4 614 000	1 286 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 614 000	1 286 000
в том числе по связанным сторонам			
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

	Код	За 12 месяцев 20 19 г. ¹	За 12 месяцев 20 18 г. ²
Платежи - всего	4320	(6 309 073)	(761 000)
в том числе:			
(долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 309 073)	(761 000)
в том числе по связанным сторонам		(6 309 073)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 695 073)	525 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	977 899	(105 339)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	700 049	803 679
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 677 935	700 049
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(13)	1 710

Генеральный директор

" 26 " марта

Тараканов А.Б.
(расшифровка подписи)

**Открытое акционерное общество
«Таганрогский котлостроительный завод
«Красный котельщик»**

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2019 год**

Содержание

1. Общая информация.....	3
2. Основные положения Учетной политики Общества и изменения, произошедшие в 2019 году.....	3
3. Изменение сравнительных показателей в бухгалтерской отчетности.....	7
4. Раскрытие информации.....	8
4.1. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок.....	8
4.2. Основные средства.....	9
4.3. Незавершенное строительство.....	10
4.4. Долгосрочные финансовые вложения.....	11
4.5. Запасы.....	11
4.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	11
4.7. Дебиторская задолженность.....	11
4.8. Прочие обязательства и кредиторская задолженность.....	12
4.9. Оценочные обязательства.....	13
4.10. Займы и кредиты.....	14
4.11. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг.....	15
4.12. Состав расходов Общества по экономическим элементам.....	15
4.13. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.....	18
4.14. Государственная помощь.....	18
4.15. Условные обязательства.....	18
4.16. Информация по сегментам.....	18
4.17. Информация о событиях после отчетной даты.....	19
4.18. Налог на прибыль.....	19
4.19. Информация по связанным сторонам.....	20
4.20. Информация о непрерывности деятельности.....	21

1. Общая информация

1.1 Полное наименование: Открытое акционерное общество «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик», сокращенное наименование: ОАО ТКЗ «Красный котельщик» (далее Общество).

1.2 Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 220.

1.3 Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- ✓ производство и реализация продукции энергетического машиностроения:
 - паровых котлов большой, средней и малой мощности;
 - подогревателей высокого и низкого давления;
 - оборудования химводоочистки;
 - энергоарматуры;
 - энергозапчастей;
 - и другого энергетического оборудования, в соответствии с установленным профилем и специализацией.
- ✓ другие виды деятельности.

1.4 Списочная численность работников Общества на 31.12.2019 составляет 2 388 человек, среднесписочная численность за отчетный год составляет 2 438 человек.

1.5 Единоличным исполнительным органом ОАО ТКЗ «Красный котельщик» является Генеральный директор.

1.6 Годовым общим собранием акционеров Общества избрана ревизионная комиссия в количестве 3-х человек (в соответствии с Уставом Общества).

1.7 Уставный капитал Общества составляет 284 344 000 руб. и определяется, как сумма номинальной стоимости размещенных акций:

- Акции обыкновенных именных бездокументарных в количестве 213 258 000 штук. Номинальная стоимость одной акции составляет 1 (один) рубль;
- Акции привилегированных именных бездокументарных в количестве 71 086 000 штук. Номинальная стоимость одной акции составляет 1 (один) рубль.

2. Основные положения Учетной политики Общества и изменения, произошедшие в 2019 году

2.1. Бухгалтерская отчетность Общества отражает нарастающим итогом имущественное и финансовое положение Общества и результаты хозяйственной деятельности за 2019 год. Бухгалтерский учет ведется, и финансовая отчетность составляется в соответствии с формами и методами, установленными:

- Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ред. от 31.12.2017);
- Приказом Минфина РФ № 66н от 02 июля 2010 года «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (ред. от 29.03.2017);
- другими положениями по бухгалтерскому учету;
- планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкцией по его применению;
- Учетной политикой Общества.

2.2.

КОНФИДЕНЦИАЛЬНО

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

- 2.3. Учетная политика Общества предусматривает определение выручки от реализации товаров, работ и услуг по отгрузке товаров, выполнению работ и услуг и предъявлению покупателю расчетных документов.

В части проектов, по которым выполняются следующие условия:

- договор предполагает изготовление оборудования Обществом по индивидуальному заказу покупателя и может также включать дополнительное оборудование стороннего производства, являющееся частью всего проекта;
- существует достаточная уверенность в том, что условия контракта будут исполнены всеми сторонами;
- существует достаточно точная система для определения степени готовности продукции (коэффициента продвижения)

выручка признается по мере готовности продукции, что предусмотрено ПБУ 9/99 «Доходы организации» п.13. При этом выручка и прибыль определяются поэтапно. Этапом является календарный месяц года.

Единицей учета выручки и затрат по мере готовности является контракт или договор на изготовление продукции. Если в договоре предусматривается изготовление нескольких объектов, производство каждого из них учитывается как отдельный договор при выполнении следующих условий:

- предложения по каждому объекту оборудования обсуждались отдельно в рамках проводимых переговоров, в результате которых обе стороны договора могли принять или отказаться от исполнения части договора, относящейся к каждому объекту;
- затраты и выручка по каждому объекту могут быть идентифицированы.

Если путем подписания дополнительного соглашения в договор были внесены изменения, касающиеся включения в спецификацию дополнительной позиции оборудования, то производство дополнительного объекта должно учитываться как отдельный договор с точки зрения учета выручки, если:

- предмет дополнительного соглашения существенно отличается от основного контракта; или
- цена объекта определена вне зависимости от цены первоначального договора.

Группа договоров /дополнительных соглашений к договорам, заключаемых с одним или несколькими заказчиками, учитывается как единый договор для целей учета выручки, если:

- группа договоров заключалась как единый пакет договоров;
- договоры так тесно взаимосвязаны, что, по существу, представляют собой части единого проекта с общей нормой прибыли; и
- договоры выполняются одновременно или в непрерывной последовательности.

Договоры строительного подряда, в которых Компания выступает в качестве подрядчика или субподрядчика, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, учитываются по ПБУ2/2008.

При этом для отражения начисленной, но не предъявленной к оплате выручки применяется счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам», который отражается в отчетности в составе оборотных активов как «Отложенная дебиторская задолженность по выполненным этапам по незавершенным контрактам».

Счет 46 отражается в отчетности в составе оборотных активов, аналитический учет по нему ведётся в разрезе контрактов по мере готовности. Суммы учитываются в двух валютах - российских рублях и валюте контракта.

- 2.4. Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете по учетным (стандартным) ценам, установленным для данного периода. В качестве учетных (стандартных) цен отчетного периода применяется фактическая себестоимость материально-производственных запасов по данным предыдущего месяца.

Возникающие при этом отклонения фактической стоимости материально-производственных запасов от их учетных (по данным предыдущего месяца) цен относятся на счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Отклонения, относящиеся к использованным в производстве материально-производственным запасам, распределяются на произведенную продукцию.

В качестве единицы бухгалтерского учета материально-производственных запасов применяется номенклатурный номер в разрезе наименований запасов.

При отпуске материалов в производство или на иные цели оценка производится по средней себестоимости (средняя скользящая цена). При этом в расчет средней оценки включается остаток на момент поступления плюс стоимость поступления, деленные на общее количество запаса.

В учете затрат на производство применяется полуфабрикатный метод учета.

Учет затрат на производство полуфабрикатов и учет готовых полуфабрикатов в течение периода осуществляется по плановой себестоимости. На конец периода, после расчета суммы отклонений, относящихся к запасам и НЗП, полуфабрикаты и незавершенное производство оцениваются по фактической себестоимости.

- 2.5. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету до 01.01.02, начисляется линейным способом по действующим нормам, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.90 N.1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». Амортизация объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету после 01.01.02, начисляется линейным способом в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», установленной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.02. Амортизация по земельным участкам не начисляется. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства учитываются по исторической стоимости, переоценка Обществом не производится.

- 2.6. Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов и результатов исследований и разработок (далее НМА) является инвентарный объект — совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной стоимости), определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету. В дальнейшем НМА Обществом не переоцениваются и не проверяются на обесценение.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования. По НМА с неопределенным сроком использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования НМА определяется Обществом с учетом срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется специалистами Общества актом при принятии законченных расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам к учету, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов, но не более 5 лет.

- Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, не давшим положительного результата, признаются прочими расходами отчетного периода и относятся на счёт 91 «Прочие доходы и расходы».
- 2.7. Учет коммерческих расходов ведется в разрезе исполняемых контрактов. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности и отражаются в отчете о финансовых результатах по мере исполнения контрактов.
- 2.8. Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном объеме.
- 2.9. К денежным средствам и денежным эквивалентам Общество относит переводы в пути, денежные средства в кассе и на расчетных счетах в банках, депозиты сроком менее трех месяцев, как в рублях, так и в иностранной валюте.
- 2.10. К финансовым вложениям относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования; размещенные депозиты сроком более трех месяцев и пр.
- 2.11. Общество создает следующие оценочные обязательства:
- Оценочное обязательство на оплату отпусков.
Рассчитывается ежемесячно для каждого работника Общества как производное от суммы долей отпуска в месяц и среднедневного заработка (с учетом страховых взносов).
 - Оценочное обязательство на выплату вознаграждений.
Обязательство начисляется по сотрудникам, числящимся на конец месяца. Расчет производится ежемесячно на сумму:
 - 1/3 квартальной премии;
 - 1/12 годовой премии.
 - Оценочное обязательство под гарантийный ремонт.
Рассчитывается ежемесячно на основании статистических показателей затрат на гарантийный ремонт.
Общество резервирует потенциальные расходы на гарантийный ремонт исходя из срока гарантийного периода по исполняемым сделкам.
 - Оценочные обязательства по убыточным договорам.
Обязательство начисляется в отношении договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения, при этом исполнение договора не может быть прекращено Обществом в одностороннем порядке без существенных санкций. Оценочное обязательство признается в сумме, наименьшей из величин возможного чистого убытка при исполнении договора и величины неустойки за неисполнение договора.
 - Оценочные обязательства по судебным делам и претензиям.
Обязательство начисляется в отношении договоров, по которым по состоянию на отчетную дату произошел факт нарушения условий – неисполнение обязательств по договору. Величина обязательства определяется в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнение экспертов, и признается в случае, если уменьшение экономических выгод Общества более вероятно, чем нет.
- 2.12. В бухгалтерском учете Общества предусмотрено начисление следующих оценочных резервов:
- Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов
Резерв создается под обесценение запасов сырья, материалов, покупных комплектующих изделий, товаров для перепродажи и готовой продукции.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей начисляется на разницу между текущей оценкой и себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше такой оценки.

Текущая оценка – это цена, по которой материальные ценности (далее МЦ) могут быть реализованы. В случае отсутствия спроса на указанные МЦ рыночная стоимость признается равной нулю. Пересмотр резерва производится на ежеквартальной основе.

Для отражения резервов в бухгалтерском учете используется счет 14 «Резервы под обесценение МЦ».

В балансе стоимость остатков товаров и прочих материально-производственных запасов на отчетную дату отражается за вычетом суммы резерва.

- Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально по сомнительной дебиторской задолженности за продукцию, товары, работы и услуги на основе данных ежеквартального анализа возмещаемости дебиторской задолженности.

В балансе сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом суммы резерва.

Для отражения резерва в бухгалтерском учете Общества используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

- Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений (активов) создается в случае возникновения признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, выявляемых в процессе тестирования финансовых активов на отчетную дату. Корректировка стоимости финансовых вложений по текущей рыночной стоимости осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02:

- если финансовый актив имеет рыночную стоимость (т.е. обращается на организованном рынке ценных бумаг), то разница между стоимостью приобретения и его текущей рыночной стоимостью отражается в учете таким образом, чтобы балансовая стоимость этого актива была равна его рыночной стоимости на отчетную дату;

- если у финансовых активов (акций/долей, облигаций, векселей, займов) нет рыночной стоимости (т.е. они не обращаются на фондовом рынке), то необходимо рассчитывать резерв на их обесценение, чтобы балансовая стоимость активов была не выше суммы будущих экономических выгод от вложений в эти активы. Сумма резерва отражается в учете на счете 59.

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения, по которым создан резерв, показываются по соответствующим строкам за минусом образованного резерва. Данная финансовая отчетность была подготовлена исходя из предпосылки, что Общество отвечает допущению непрерывности деятельности, что предполагает, что Общество продолжит осуществлять свои текущие операции в обозримом будущем и, соответственно реализовывать свои активы и исполнять обязательства, в ходе нормального осуществления своей деятельности.

3. Изменение сравнительных показателей в бухгалтерской отчетности

В связи с применением ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н в части дисконтирования долгосрочной части резерва на гарантийный ремонт были произведены следующие корректировки Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2018, а также Отчета о финансовых результатах за 2018 год:

(тыс. руб.)

Строка Бухгалтерского баланса/Отчета о финансовых результатах		Изменения в бухгалтерском балансе				Изменения в Отчете о финансовых результатах	
		Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.2017	Сопоставимые данные в бухгалтерской отчетности на 31.12.2017 в отчетности на 31.12.2019	Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.2018	Сопоставимые данные в бухгалтерской отчетности на 31.12.2018 в отчетности на 31.12.2019	Данные бухгалтерской отчетности за 2018	Сопоставимые данные в бухгалтерской отчетности за 2018 в отчетности за 2019
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 579 685)	(1 576 629)	(3 162 778)	(3 159 552)	-	-
Оценочные обязательства	1540	171 285	168 229	361 223	357 997	-	-
Прочие доходы	2350	-	-	-	-	656 771	656 941
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-	-	-	(1 968 506)	(1 968 336)
Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-	-	-	(1 592 738)	(1 592 568)
Совокупный финансовый результат периода	2500	-	-	-	-	(1 592 738)	(1 592 568)

4. Раскрытие информации

4.1. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

(тыс. руб.)

Наименование группы НМА	Товарные знаки	Патенты и исключительные права	НИОКР	ПО и БД	Итого
Первоначальная стоимость					
Остаток на 31.12.2017	236	1 953	0	0	2 189
Переклассификация в другую категорию	-	-	-	-	-
Поступление	-	927	-	260	-
Выбытие	-	-	-	-	-
Ввод в эксплуатацию	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2018	236	2 880	0	260	3 376
Переклассификация в другую категорию	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-
Выбытие	-	(1 034)	-	-	(1 034)
Ввод в эксплуатацию	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2019	236	1 846	0	260	2 342

Накопленная амортизация					
Остаток на 31.12.2017	(23)	(1 177)	0	0	(1 413)
Переклассификация в другую категорию	-	-	-	-	-
Начисление	-	(105)	-	-	(105)
Выбытие	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2018	(236)	(1 282)	0	0	(1 518)
Переклассификация в другую категорию	-	-	-	-	-
Начисление	-	(190)	-	(52)	(242)
Выбытие	-	958	-	-	958
Остаток на 31.12.2019	(236)	(514)	0	(52)	(802)
Балансовая стоимость					
Наименование группы НМА	Товарные знаки	Патенты и исключительные права	ННОКР	Прочие	Итого
на 31.12.2018	0	1 598	0	260	1 858
на 31.12.2019	0	1 331	0	208	1 540

4.2. Основные средства

Движение основных средств за 2018-2019 года:

(тыс. руб.)

Наименование группы основных средств	Земельные участки	Здания, сооружения	Машины, оборудование	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость					
Остаток на 31.12.2017	72 054	637 579	2 058 522	299 405	3 067 560
Поступление	-	22 214	201 860	13 706	237 780
Выбытие	(212)	(13 352)	(37 000)	(14 646)	(65 210)
Ввод в эксплуатацию	-	8 450	-	191	8 641
Остаток на 31.12.2018	71 842	654 891	2 223 382	298 656	3 248 771
Поступление	-	102 204	184 131	16 401	302 736
Выбытие	(1 346)	(51 409)	(55 905)	(44 445)	(153 105)
Ввод в эксплуатацию	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2019	70 496	705 686	2 351 608	270 612	3 398 402
Накопленная амортизация					
Остаток на 31.12.2017	0	(393 418)	(1 603 018)	(262 674)	(2 259 110)
Начисление	-	(9 694)	(123 371)	(25 791)	(158 856)
Выбытие	-	8 936	36 196	14 628	59 760
Остаток на 31.12.2018	0	(394 176)	(1 690 193)	(273 837)	(2 358 206)
Начисление	-	(11 008)	(139 747)	(14 661)	(165 416)
Выбытие	-	45 011	54 400	44 005	143 416
Остаток на 31.12.2019	0	(360 173)	(1 775 540)	(244 493)	(2 380 206)
Остаточная стоимость основных средств составила					
	Земельные участки	Здания, сооружения	Машины, оборудование	Прочие	Итого
на 31.12.2018	71 842	260 715	533 189	24 819	890 565
на 31.12.2019	70 496	345 513	576 068	26 119	1 018 196

Данные по прочему использованию основных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	4 449	35 337	38 615
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	113 973	119 073	99 454
Основные средства, переведенные на консервацию	323 941	261 785	233 815
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	6 802	88 439	14 807
в том числе			
здания и сооружения	2 637	18 757	8 977
машины и оборудование	4 165	69 103	5 830
Прочие	-	579	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	(334)	(411)

4.3. Незавершенное строительство

Движение за 2018 – 2019 года:

(тыс. руб.)

	Оборудование (треб./не треб.монтажа)	Капитальные вложения в НИОКР, НМА	Строительство объектов ОС	Авансы выданные	Итого
Остаток на 31.12.2017	19 811	0	14 318	11 646	45 775
Поступление (приобретение)	-	5 158	58 915	-	64 073
Авансы выданные	-	-	-	94 174	94 174
Перевод в основные средства	(68)	-	(8 572)	-	(8 640)
Перевод в НМА	-	-	-	-	-
Выбытие	(5 676)	-	-	-	(5 676)
Зачет авансов выданных ранее	-	-	-	(11 646)	(11 646)
Остаток на 31.12.2018	14 067	5 158	64 661	94 174	178 060
Поступление (приобретение)	44 812	10 042	489 624	-	544 478
Авансы выданные	-	-	-	11 734	11 734
Перевод в основные средства	(48 854)	-	(252 675)	-	(301 529)
Перевод в НМА	-	-	-	-	-
Выбытие	(269)	-	(1 628)	-	(1 897)
Зачет авансов выданных ранее	-	-	-	(94 174)	(94 174)
Остаток на 31.12.2019	9 756	15 200	299 982	11 734	336 672

4.4. Долгосрчные финансовые вложения

(тыс. руб.)

Тип	Наименование инвестиций/заёмщика	Страна нахождения	Доля в УК, %	Сумма, тыс. руб.
Инвестиции в дочерние компании				
Доли	ООО "ТКЗ- НТС"	Россия	100,00 %	13
	Итого на 31.12.2019			13
	Итого на 31.12.2018			13
Прочие долгосрочные финансовые вложения				
Акции	ОАО "Восточный экспресс банк"	Россия	-	630
	Итого на 31.12.2019			630
	Итого на 31.12.2018			630
ИТОГО на 31.12.2019				643

4.5. Запасы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
Запасы, всего	912 596	839 016	1 372 922
<i>В том числе:</i>			
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	930 698	912 112	1 374 038
Резерв на обесценение сырья и материалов	(235 193)	(335 797)	(343 143)
Незавершенное производство	162 129	186 016	351 719
Резерв на обесценение незавершенного производства	(23 200)	(30 901)	(72 276)
Готовая продукция и товары для перепродажи	120 726	213 824	182 228
Резерв на обесценение готовой продукции	(42 921)	(116 977)	(119 668)
Товары отгруженные	357	10 739	24

Состав запасов, учитываемых на забалансовых счетах:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2018 г	31.12.2019 г.
Товарио-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	498 959	568 444

4.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Наиболее существенные составляющие данной статьи баланса – входящий НДС по приобретенным МПЗ, работам, услугам в сумме 1 261 тыс. руб. (4 269 тыс. руб. на начало года) и входящий НДС, уплачиваемый таможенными органами в сумме 1 214 тыс. руб. (1 214 тыс. руб. на начало года).

4.7. Дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	6 818 858	6 145 371	2 507 799
<i>В том числе:</i>			
Покупатели и заказчики	8 030 971	8 329 994	5 011 345
Резерв по сомнительным долгам по покупателям и заказчикам	(1 866 442)	(2 976 036)	(3 117 922)
Авансы выданные	608 973	676 557	488 189

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
Резерв по сомнительным долгам по авансам выданным	(12 015)	(11 792)	(28 195)
Прочие дебиторы	105 147	222 879	247 765
Резерв по сомнительным долгам по прочим дебиторам	(47 776)	(96 231)	(93 383)
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1 575 378	699 112	572 498
В том числе:			
Покупатели и заказчики	1 424 819	675 921	561 058
Авансы выданные	150 420	23 076	11 353
Прочие дебиторы	139	115	87

Движение по резервам в части дебиторской задолженности за 2019 г. составило:

	(тыс. руб.)
Движение резерва по сомнительным долгам	Сумма
Остаток на 31.12.2018 г.	(4 176 090)
Доначисление резерва	358 028
Курсовая разница по переоценке валютных остатков	41 613
Восстановление резерва	5 009
Использование резерва	(4 276 579)
Остаток на 31.12.2019 г.	

Методика начисления и использования резерва описана в разделе «Основные положения Учетной политики Общества».

В состав строки бухгалтерского баланса «Отложенная дебиторская задолженность по выполненным этапам по незавершенным контрактам» включается положительное сальдо счета 46. Отрицательное сальдо счета 46 отражается по строке «Доходы будущих периодов».

4.8. Прочие обязательства и кредиторская задолженность

	(тыс. руб.)		
Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
Кредиторская задолженность и прочие обязательства (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	5 268 134	4 379 645	4 066 575
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	1 575 759	2 070 967	1 112 860
Задолженность перед персоналом	27 495	25 769	19 816
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	21 798	36 333	35 150
Задолженность по налогам и сборам	782 967	116 659	169 949
Авансы полученные	2 748 347	2 002 310	2 588 786
Прочие кредиторы	111 768	127 607	140 014
Прочие обязательства (платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	31 552	13 411	13 079
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	31 552	13 411	13 079

4.9. Оценочные обязательства

Движение за 2018 год с учетом применения ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н в части дисконтирования долгосрочной части резерва на гарантийный ремонт:

(тыс. руб.)

Оценочное обязательство	Остаток на 31.12.2017г.	Доначисление резерва	Использование резерва	Остаток на 31.12.2018г.
На предстоящую оплату отпусков	(66 282)	(1 458)	-	(67 740)
На выплату вознаграждений	(64 897)	(6 195)	-	(71 092)
На выплату квартальной премии	(10 500)	-	6 970	(3 530)
По гарантийным обязательствам	(26 550)	(7 566)	10 101	(24 015)
По судебным разбирательствам	-	(61 347)	-	(61 347)
По исполнению условий договоров (убыточные договоры), в т.ч.	-	(130 273)	-	(130 273)
срок исполнения по которому в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	(57 758)	-	(57 758)
срок исполнения по которому более чем через 12 месяцев после отчетной даты, но в течение операционного цикла	-	(72 515)	-	(72 515)
Итого	(168 229)	(206 839)	17 071	(357 997)

Движение за 2019 год с учетом применения ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н в части дисконтирования долгосрочной части резерва на гарантийный ремонт:

(тыс. руб.)

Оценочное обязательство	Остаток на 31.12.2018г.	Доначисление резерва	Использование резерва	Остаток на 31.12.2019г.
На предстоящую оплату отпусков	(67 740)	(13 406)	135	(81 011)
На выплату вознаграждений	(71 092)	(30 881)	-	(101 973)
На выплату квартальной премии	(3 530)	-	1 192	(2 338)
По гарантийным обязательствам	(24 015)	(37 091)	31 173	(29 933)
По судебным разбирательствам	(61 347)	(32 343)	30 163	(63 527)
По исполнению условий договоров (убыточные договоры), в т.ч.	(130 273)	(596 319)	500 257	(226 335)
срок исполнения по которому в течение 12 месяцев после отчетной даты	(57 758)	(409 171)	354 205	(112 724)
срок исполнения по которому более чем через 12 месяцев после отчетной даты, но в	(72 515)	(187 148)	146 052	(113 611)

течение операционного цикла				
Итого	(357 997)	(710 040)	562 920	(505 117)

Методика начисления и использования оценочных обязательств описана в разделе «Основные положения Учетной политики Общества».

4.10. Займы и кредиты

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2019 г. составила:

Вид задолженности	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
Краткосрочные кредиты и займы и проценты по ним	10 815 695	4 587 359
в т.ч. проценты	2 161 195	2 241 932
Долгосрочные кредиты и займы и проценты по ним	-	4 614 000
в т.ч. проценты	-	-
Итого	10 815 695	9 201 359

Наименование Кредитора/Займодавца	№/дата договора	Дата погашения	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> КОНФИДЕНЦИАЛЬНО </div>				0
				0
				0
				0
ООО "Севергрупп"	13/3-061219К от 06.12.2019	30.12.2022		4 614 000
%	13/3-061219К от 06.12.2019			0
			10 815 695	9 201 359

Начисленные проценты по займам и кредитам были включены в состав процентов к уплате в отчете о финансовых результатах. Иные расходы по займам и кредитам отсутствуют.

Информация о сроках погашения займов и сумме неиспользованного остатка лимита:

Наименование займодавца	Реквизиты договора	Процентная ставка	Срок погашения займа	Неиспользованный остаток лимита
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> КОНФИДЕНЦИАЛЬНО </div>				
ООО СВГ	Договор № 13/3-061219К денежного займа с процентами от 06.12.2019	3,5% годовых	30.12.2022	-

4.11. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг

В отчетном году основными видами деятельности, повлиявшими на финансовые результаты, стали поставка оборудования собственного производства и пуск его в эксплуатацию на энергетических объектах за рубежом и в Российской Федерации, перепродажа оборудования, оказание услуг по сервису, ремонту и шеф-монтажу оборудования.

Общий объем продаж продукции, работ, услуг за 2019 г. составил 7 284 701 тыс. руб.

В том числе по странам:

Регион	2018 год		2019 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Российская Федерация	6 970 342	96,67	6 004 580	82,43
Китай и Центральная Азия	148 927	2,07	695 725	9,55
Европа	45 852	0,64	573 453	7,87
Индия	45 049	0,62	1 112	0,02
Юго-Восточная Азия	0	0	9 831	0,14
Итого	7 210 170	100	7 284 701	100

В том числе по видам продукции:

Вид продукции	2018 год		2019 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Выручка по коэффициенту продвижения	6 314 354	87,58	6 221 207	85,40
Выручка по переходу права собственности	690 500	9,58	856 272	11,75
Сервис и монтаж	18 024	0,25	41 841	0,57
Прочее	187 292	2,59	165 381	2,27
Итого	7 210 170	100	7 284 701	100

4.12. Состав расходов Общества по экономическим элементам

Расшифровка себестоимости

Наименование показателя	2018г.	2019 г.
Материальные расходы	4 124 936	3 144 871
Расходы на оплату труда	1 102 077	994 182
Отчисления на социальные нужды	355 127	300 490
Амортизация	131 440	128 130
Услуги сторонних организаций	1 231 224	2 158 323
Итого по элементам	6 944 804	6 725 996

В том числе по странам:

(тыс. руб.)

Регион	2018 г		2019 г	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Российская Федерация	6 683 719	96,24	6 047 203	89,91
Китай и Центральная Азия	173 011	2,49	258 702	3,85
Европа	37 577	0,54	404 458	6,01
Индия	50 497	0,73	9 678	0,14
Юго-Восточная Азия	0	0	5 955	0,09
Итого	6 944 804	100	6 725 996	100

В том числе по видам продукции:

(тыс. руб.)

Вид продукции	2018 год		2019 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Себестоимость ДКП от продажи продукции, работ, услуг	5 810 262	83,66	5 592 755	83,15
Себестоимость по переходу права собственности	587 502	8,46	797 446	11,86
Себестоимость продаж по сервису и монтажу	10 126	0,15	32 525	0,48
Себестоимость продаж по прочим услугам	215 188	3,10	112 883	1,68
Резерв по убыточным контрактам	130 273	1,88	96 062	1,43
Резерв под снижение МПЗ	182 361	2,62	57 043	0,85
Себестоимость по претензиям и гарантиям	9 092	0,13	37 282	0,55
Итого	6 944 804	100	6 725 996	100

Расшифровка коммерческих расходов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2018 г.	2019 г.
Услуги сторонних организаций	240 310	226 754
Расходы на оплату труда	113 511	173 356
Отчисления на социальные нужды	32 839	49 649
Материальные расходы	8 144	4 310
Амортизация	1 120	1 536
Прочие затраты	40 436	63 415
Итого	436 360	519 020

Расшифровка управленческих расходов

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2018 г.	2019 г.
Услуги сторонних организаций	344 386	244 965
Расходы на оплату труда	54 722	85 713
Амортизация	14 077	22 308
Отчисления на социальные нужды	13 073	15 614
Материальные расходы	12 489	13 645
Прочие затраты	2 977	22 112
Итого	441 724	404 357

Расшифровка прочих доходов

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2018 г.	2019 г.
Курсовые разницы	374 473	-
Доходы от реализации ТМЦ(м/лом)	106 895	-
Прочий доход, признанный в соответствии с судебным решением	47 738	7 605
Восстановление оценочных резервов	27 172	16 303
Доходы от сделок с валютой	27 040	-
Доходы от реализации прочего имущества	23 129	57 748
Доходы от излишков имущества, обнаруженных при инвентаризации	14 444	47 573
Доходы от переуступки прав	-	24 025
Прибыль (убыток) прошлых лет	11 388	21 286
Прочие доходы	24 662	49 225
Итого	656 941	223 765

Расшифровка прочих расходов

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2018 г.	2019 г.
Начисление резерва по сомнительным долгам	1 126 646	479 805
Убытки от списания затрат, не давших результата, от списания готовой продукции и товарно-материальных ценностей	119 072	58 562
Начисление оценочных обязательств	61 347	2 180
Убытки прошлых лет	29 456	21 869
Убытки от сделок с валютой	27 871	556
Расходы по гарантиям и аккредитивам	21 392	23 225
Убытки от списания (ликвидации) основных средств и нематериальных активов	4 342	345
Расходы социального характера и на благотворительность	3 504	4 153
Расходы на оплату комиссий и услуг банков	2 383	2 085
Курсовые разницы	-	138 390
Расходы по возмещению причиненных Обществом убытков, штрафы и компенсации	-	1 534
Прочие расходы	46 627	71 290
Итого	1 442 640	803 994

Раскрытие сумм резервов, созданных Обществом, было представлено выше в раскрытиях соответствующих статей баланса.

4.12. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
Обеспечения выданные, всего	10 274 734	2 291 197
В том числе:		
Гарантии выданные, всего	1 197 944	791 197
<i>В том числе третьим лицам</i>	1 197 944	791 197
Поручительства выданные, всего	9 076 790	1 500 000
<i>В том числе за компании- связанные стороны</i>	9 076 790	1 500 000
Обеспечения полученные, всего	337 399	57 287
В том числе:		
Гарантии полученные, всего	337 399	57 287
<i>В том числе: на возврат аванса</i>	284 469	0
<i>в обеспечение исполнения обязательств</i>	16 120	16 120
<i>гарантийный период</i>	36 810	41 167
<i>платежа</i>	-	-
Аккредитивы (непокрытые)	-	-
<i>В том числе третьим лицам</i>	-	-

4.14. Государственная помощь

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2018г.		За 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	3 103		2 012	
в том числе:				
на текущие расходы	3 103		2 012	
на вложения во внеоборотные активы	-		-	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	-	-	(-)	-
2019г.	-	-	(-)	-
2018г.	-	-	-	-

4.15. Условные обязательства

На отчетную дату отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, последствия которых существенно могли бы повлиять на финансовое состояние Общества в будущем.

4.16. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно на территории Российской Федерации, а также в рамках одного операционного сегмента – энергетическое машиностроение.

4.17. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год не произошло событий, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

4.18. Налог на прибыль

Отражение Обществом постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, предусмотренных ПБУ 18/02, производится в учете сводными (результатирующими) проводками ежеквартально, в последний день отчетного квартала.

В годовой отчетности сальдируются суммы по счетам 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства». Дебетовый остаток отражается как отложенный налоговый актив, кредитовый - как отложенное налоговое обязательство.

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2018 год	2019 год
Прибыль/(убыток) до налогообложения	(1 968 506)	(1 533 577)
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный (расход)/доход	(393 701)	(306 715)
ПНА, ПНО	17 871	5 197
ОНО/ОНА	423 590	301 518
Налог на прибыль	41 760	0
Постоянные разницы, возникшие в отчетном году	89 355	25 985
Временные разницы, возникшие в отчетном году	2 117 953	1 507 592

Суммы отложенных налоговых активов и обязательств, постоянных налоговых активов и обязательств за отчетный период отражены в Отчете о финансовых результатах.

Ниже приведены расшифровки движения основных постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

(тыс. руб.)	
Постоянные налоговые обязательства	11 419
<i>в том числе начисленные на:</i>	
Резерв по оценочным обязательствам	6 469
Прочие расходы, не учитываемые для целей налогообложения	1 627
Расходы на социальную сферу	1 999
Убытки прошлых лет выявленные в отчетном периоде, не учитываемые для целей налогообложения	432
Прочие	892
Постоянные налоговые активы	6 222
Резерв по оценочным обязательствам	6 033
Прочие	189

Движение временных разниц:

(тыс. руб.)	
Отложенные налоговые обязательства	32 930
<i>в том числе начисленные на:</i>	
Разница в амортизации ОС (с учетом амортизационной премии)	(17 275)

Курсовые, суммовые разницы	50 491
Прибыли, прошлых лет, выявленные в отч. году	(286)
Отложенные налоговые активы	268 588
в том числе начисленные на:	
Резерв на оплату отпуска, премии	3 272
Резерв на гарантийный ремонт	1 184
Резерв по сомнительным долгам	32 085
Резерв на отложенную дебиторскую задолженность по незавершенным контрактам	(10 990)
Разницы в дате признания косвенных расходов	(440)
Разница в дате признания выручки/себестоимости по незавершенным контрактам	128 804
Резерв под снижение стоимости МПЗ	10 282
Резерв по исполнению условий договоров	19 212
Убыток отчетного периода	85 071
Прочие	108

4.19. Информация по связанным сторонам

Перечень связанных сторон в 2019 году, с которыми общество ведет операции, раскрыт в Приложении 1 к Пояснениям.

Вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Размер выплат в пользу ключевого управленческого персонала за 2019 год, включая оплату труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п., составил 65 447,5 тыс. руб. (2018: 60 624,1 тыс. руб.).

Расшифровка информации по операциям со связанными сторонами

Операции с основным акционером Общества (64%) АО «ЭМАльянс» представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)	
	2018 г.	2019 г.
<i>Виды операций:</i>		
Выручка от продажи по краткосрочным контрактам	4 778	9 334
Выручка от продажи по незавершенным контрактам	-	-
Прочая реализация, без НДС	1 708	1 923
Приобретение товаров (работ, услуг)	5 259	5 259
<i>Денежные потоки:</i>		
Поступления	45 477	4 063 078
Платежи	4 138	1 811 753
Дебиторская задолженность	2 283 750	89 406
в т.ч. долгосрочная	-	-
Отложенная дебиторская задолженность по выполненным этапам по незавершенным контрактам за вычетом доходов будущих периодов	180	-
Кредиторская задолженность	134 530	137 008
в т.ч. долгосрочная	-	-

Операции с прочими связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма	
	2018 г.	2019 г.
<i>Виды операций:</i>		
Выручка от продажи продукции (работ, услуг), без НДС	205 194	250 673
Выручка по незавершенным контрактам в части оборудования собственного производства, работ и услуг	980 348	2 918 496
Прочая реализация, без НДС	5 773	61 790
Приобретение товаров (работ, услуг)	598 613	1 170 937
<i>Денежные потоки:</i>		
Поступления	487 081	5 199 039
Платежи	523 216	2 761 172
Дебиторская задолженность	156 839	1 367 111
<i>в т.ч. долгосрочная</i>	-	100 762
Отложенная дебиторская задолженность по выполненным этапам по незавершенным контрактам за вычетом доходов будущих периодов	233 881	2 870 822
Кредиторская задолженность	664 693	3 165 954
<i>в т.ч. долгосрочная</i>	153 050	-
Начисленные проценты	-	2 241 932

4.20. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Общество не имеет планов прекращения производства какой-либо продукции.

Руководство Общества полагает, что у Общества имеются перспективы дальнейшего развития.

Руководство Общества имеет достаточные основания полагать, что Общество сможет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и соответствующее допущение, использованное при подготовке отчетности, применяется обоснованно.

В 2020 году акционером Общества ООО «НордЭнергоГрупп» запланировано финансирование в виде вклада в уставный капитал ОАО «ТКЗ «Красный котельщик» в сумме, которая, в том числе, позволит привести величину чистых активов к положительной величине.

Генеральный директор

26 марта 2020 г.



Тараканов А.Б.

**Перечень связанных сторон Открытое акционерное общество «Таганрогский
котлостроительный завод «Красный котельщик» на 31.12.2019г.**

№ п/п	ФИО/Наименование
1	A.B. Aterra Resources Ltd
2	Abigrove Limited
3	ABIT HOLDING LIMITED
4	Akciju sabiedriba "Latvijas metāls"
5	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
6	Amur Gold Limited
7	ANTIKLIA LIMITED
8	Astromoon Limited
9	Astroshine Investments Limited
10	Astroshine Limited
11	Astrozone Limited
12	Bissa Gold S.A.
13	Bluecone Limited
14	BRANTA ASSETS LIMITED
15	"CELTIC ASIAN GOLD" LLP
16	Celtic Resources (Central Asia) Ltd
17	Celtic Resources Holdings Limited
18	Centroferve Limited
19	Crew Acquisition Corporation
20	Crew Gold Corporation Limited
21	Delta Gold Mining Limited
22	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
23	GREEN INITIATIVE CARBON ASSETS (GICA) SA
24	Grumelon Business Ltd
25	Guinor Gold Corporation
26	Heracles Ray Limited
27	High River Acquisition Corp.
28	High River Gold Exploration Burkina SARL
29	HIGH RIVER GOLD MANAGEMENT AFRICA S.A.
30	HIGH RIVER GOLD MINES LTD.
31	High River Gold Mines (West Africa) Ltd.
32	Holdgrove Limited
33	IMBS Char and Energy (Pty) Ltd
34	Innolune GmbH

35	Innolume, Inc.
36	International Iron Beneficiation Group (IIBG) Limited
37	Invtel B.V.
38	Iraldo Investments Limited
39	IRON MINERAL BENEFICIATION SERVICES (PROPRIETARY) LIMITED
40	JILBEY BURKINA SARL
41	Joint-Stock Company "Financial Investment Company "Alel"
42	Katandica Investments (Pty) Ltd
43	Kaya Exploration SARL
44	Kenor AS
45	Kentau Exploration and Mining" Limited Liability Partnership
46	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
47	Lenta Ltd.
48	Limited Liability Partnership "Ken Kazgan"
49	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
50	Loranel Limited
51	Lucchini Energia S.r.l.
52	Lucchini Holland BV
53	Lucchini Servizi S.r.l.
54	LUCCHINI S.P.A. in Amministrazione Straordinaria
55	Mano River Iron Ore Limited
56	Masorini Iron Beneficiation (Pty) Ltd
57	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
58	Mediasteris, Inc.
59	Melsonda Holdings Limited
60	Milezone Holdings Limited
61	Nano-Optic Devices, LLC
62	NEG Holding B.V.
63	Nord Gold Guiana SAS
64	Nord Gold SE
65	Nord Gold (UK) Limited
66	Nord Gold (Yukon) Inc
67	Nord Prognoz Ltd
68	Nordgold Samtenga S.A.
69	Nordgold YEDU SA
70	NORTHQUEST LTD.
71	Ocean Management Limited
72	Oldlove Limited
73	Opelook Ltd
74	Oscrivia Limited

75	Pearlgreen Limited
76	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
77	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
78	Prognoz Exploration Burkina SARL
79	Putu Iron Ore Mining Incorporation
80	Rayglow Limited
81	Saelo Enterprises Corporation
82	Samarra Limited
83	Servola S.p.A.
84	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
85	Severstal Columbus Holdings, LLC
86	Severstal Distribution Spolka z ograniczona odpowiedzialnoscia
87	Severstal Export GmbH
88	Severstal Export Miami Corp.
89	Severstal Gonvarri Holding S.L.
90	Severtar Holding LTD
91	S-Group Direct Investment Limited
92	SHAREGLOBE HOLDINGS LTD
93	SIA "Severstal Distribution"
94	Sideris Steel SAS
95	Siemens Gas Turbine Technologies Holding B.V.
96	SMTT Holding B.V.
97	Societe des Mines de Taparko
98	SOCIETE MINIERE DE DINGUIRAYE
99	Spectralus Corporation
100	SPECTRALUS Pak Bazhnetirakan Enkerutyun
101	Springtime Limited
102	Sungrebe Investments Limited
103	TECNOLOGIE AMBIENTALI PULITE S.p.A.
104	Telcrest Investments Limited
105	TenarisSeverstal Pte.Ltd.
106	Trentsway International Limited
107	TT Baltics SIA
108	UNIFIRM LIMITED
109	Upcroft Limited
110	VARNDELL LIMITED
111	"Zherek" Limited Liability Partnership
112	Zoronvo Holdings Limited

113	Акционерное общество "Рудник Апрельково"
114	Акционерное общество «Северсталь Дистрибуция»
115	Акционерное общество «Ижорский трубный завод»
116	Акционерное общество "ИНТЕРПЛАСТ"
117	Акционерное общество «Карельский окатыш»
118	Акционерное Общество «Колпинский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт металлургического машиностроения»
119	Акционерное общество "Национальная Медиа Группа"
120	Акционерное общество "НЕВА-МЕТАЛЛ"
121	Акционерное общество "Оленегорский горно-обогатительный комбинат"
122	Акционерное общество "Пермский Фанерный комбинат"
123	Акционерное общество по добыче угля «Воркутауголь»
124	Акционерное общество «Провинция»
125	Акционерное общество "Северсталь канаты"
126	Акционерное общество «Северсталь Менеджмент»
127	Акционерное общество "Северсталь Стальные Решения"
128	Акционерное общество "Северсталь-СМЦ-Всеволожск"
129	Акционерное общество "Телерадиокомпания "Русский Север"
130	Акционерное общество «Управляющая компания «Суда»
131	Акционерное общество "ЭнергоМашиностроительный Альянс"
132	АО "АВА-КАЗАНЬ"
133	Закрывае акциянерное таварыства «Северсталь Дыстрыбуция»
134	Закрытое акционерное общество "ВТОРЧЕРМЕТ"
135	Закрытое акционерное общество "РМТ"
136	Закрытое акционерное общество «Северин»
137	Непубличное акционерное общество "СВЕЗА Верхняя Синячиха"
138	Непубличное акционерное общество «СВЕЗА Кострома»
139	Непубличное акционерное общество "СВЕЗА Мантурово"
140	Непубличное акционерное общество «СВЕЗА Новатор»
141	Непубличное акционерное общество "СВЕЗА Усть-Ижора"
142	Общество с ограниченной ответственностью «СВЕЗА-Лес»
143	Общество с ограниченной ответственностью "АВА-ПЕТЕР"
144	Общество с ограниченной ответственностью "АВА-ПЕТЕР ФАРМ"
145	Общество с ограниченной ответственностью «Авиапредприятие «Северсталь»
146	Общество с ограниченной ответственностью "Акси Технологис"
147	Общество с ограниченной ответственностью "АКСИМЕД"
148	Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм»
149	Общество с ограниченной ответственностью "АРЕНА КАНДИДАТОВ"
150	Общество с ограниченной ответственностью "БАГТЕСТ"

151	Общество с ограниченной ответственностью "Березитовый рудник"
152	Общество с ограниченной ответственностью "Бисант"
153	Общество с ограниченной ответственностью "БААН"
154	Общество с ограниченной ответственностью "Вологда Палл"
155	Общество с ограниченной ответственностью «Делетрон»
156	Общество с ограниченной ответственностью "Депозитарий "Алгоритм"
157	Общество с ограниченной ответственностью "Джангл Држобс"
158	Общество с ограниченной ответственностью "ДИЗКОН"
159	Общество с ограниченной ответственностью "Дочернее хозяйственное общество "Турбомонтаж ОАО "КТЗ"
160	Общество с ограниченной ответственностью "Единая рекламная служба"
161	Общество с ограниченной ответственностью "Единая рекламная служба Вологда"
162	Общество с ограниченной ответственностью "Завод Реостат"
163	Общество с ограниченной ответственностью "Зун-Холба"
164	Общество с ограниченной ответственностью «Издательский дом «Череповец»»
165	Общество с ограниченной ответственностью "Иннолюм"
166	Общество с ограниченной ответственностью "Ирокинда"
167	Общество с ограниченной ответственностью "Истейт"
168	Общество с ограниченной ответственностью "Компания РМТ"
169	Общество с ограниченной ответственностью "Корпанга"
170	Общество с ограниченной ответственностью "Костомукша-Медиа"
171	Общество с ограниченной ответственностью "Лента"
172	Общество с ограниченной ответственностью "Лента-2"
173	Общество с ограниченной ответственностью "Линде Северсталь"
174	Общество с ограниченной ответственностью "Медиа-Центр"
175	Общество с ограниченной ответственностью "МувиСтар"
176	Общество с ограниченной ответственностью "Нанооптик Девайсез"
177	Общество с ограниченной ответственностью "Нанооптика"
178	Общество с ограниченной ответственностью "Научная лаборатория Бисант"
179	Общество с ограниченной ответственностью "Нерюнгри-Металлик"
180	Общество с ограниченной ответственностью "НМЦ-ТОМОГРАФИЯ"
181	Общество с ограниченной ответственностью «Новый Импульс-50»
182	Общество с ограниченной ответственностью "Нордголд Менеджмент"
183	Общество с ограниченной ответственностью "НордЭнергоГрупп"
184	Общество с ограниченной ответственностью «НордЭнергоИнжиниринг»
185	Общество с ограниченной ответственностью "Олежикино"
186	Общество с ограниченной ответственностью "Орловский сталепрокатный завод"
187	Общество с ограниченной ответственностью "Охотничье хозяйство "ТУРБИНИСТ"
188	Общество с ограниченной ответственностью "ПАРТНЕР"

189	Общество с ограниченной ответственностью по проектированию предприятий угольной промышленности "СПб - Гипрошахт"
190	Общество с ограниченной ответственностью "ПОДБОР КАНДИДАТОВ"
191	Общество с ограниченной ответственностью "Пять звезд"
192	Общество с ограниченной ответственностью «Радиостанция «Радио 102»
193	Общество с ограниченной ответственностью "Рекламно-Промышленная Группа "Все и сразу"
194	Общество с ограниченной ответственностью «РЕМОНТНИК.РУ»
195	Общество с ограниченной ответственностью "РМТ ЭЛЕКТРОНИКС"
196	Общество с ограниченной ответственностью "Рудник Таборный"
197	Общество с ограниченной ответственностью «Русский Север»
198	Общество с ограниченной ответственностью "РУТГЕРС СЕВЕРТАР"
199	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА"
200	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Биопродукт"
201	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Ресурс"
202	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Уральский"
203	Общество с ограниченной ответственностью «Севергрупп»
204	Общество с ограниченной ответственностью "Севергрупп Медицина"
205	Общество с ограниченной ответственностью "Севергрупп ТТ"
206	Общество с ограниченной ответственностью "Северная алмазная компания"
207	Общество с ограниченной ответственностью "Северсталь - Центр Единого Сервиса"
208	Общество с ограниченной ответственностью "Северсталь Диджитал"
209	Общество с ограниченной ответственностью "Северсталь подъемные технологии"
210	Общество с ограниченной ответственностью "Северсталь Трубопрофильный завод -Шексна"
211	Общество с ограниченной ответственностью "Северсталь-Вторчермет"
212	Общество с ограниченной ответственностью "СЕВЕРСТАЛЬ-ГОНВАРРИ-КАЛУГА"
213	Общество с ограниченной ответственностью «Северсталь-Инвест СПб»
214	Общество с ограниченной ответственностью «Северсталь-Проект»
215	Общество с ограниченной ответственностью "Северсталь-Скиф"
216	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЗД ИНЖИНИРИНГ"
217	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
218	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
219	Общество с ограниченной ответственностью "Сиенс Технологии Газовых Турбин"
220	Общество с ограниченной ответственностью "Скандинавия у дома"
221	Общество с ограниченной ответственностью "Сонда Про"
222	Общество с ограниченной ответственностью "Сонда Технолоджи"
223	Общество с ограниченной ответственностью "Спектралюс"
224	Общество с ограниченной ответственностью "Сталепрокатчик"

225	Общество с ограниченной ответственностью «Стиллерс»
226	Общество с ограниченной ответственностью "Таганрогский котлостроительный завод - Новые технологические системы"
227	Общество с ограниченной ответственностью «ТВ - Трансмит»
228	Общество с ограниченной ответственностью "Телестанция "Канал 12"
229	Общество с ограниченной ответственностью «ТенарисСеверсталь»
230	Общество с ограниченной ответственностью "ТК Железнодорожный"
231	Общество с ограниченной ответственностью "ТРК-Волжский"
232	Общество с ограниченной ответственностью "ТТ-Холдинг"
233	Общество с ограниченной ответственностью "Тюменская фанера"
234	Общество с ограниченной ответственностью "Тюменский фанерный завод"
235	Общество с ограниченной ответственностью "УлугхемУголь"
236	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания С-Групп Капитал Менеджмент», Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом особо рискованных (венчурных) инвестиций «С-Групп Венчурс»
237	Общество с ограниченной ответственностью "УПТС - Воркута"
238	Общество с ограниченной ответственностью "Уральский коммунальный сервис"
239	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
240	Общество с ограниченной ответственностью "Успог-медиа"
241	Общество с ограниченной ответственностью "Фантранс"
242	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая горная компания»
243	Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР ОНЛАЙН-ОБУЧЕНИЯ НЕТОЛОГИЯ-ГРУПП"
244	Общество с ограниченной ответственностью "ЦТА"
245	Общество с ограниченной ответственностью «ЮниСпринг»
246	Общество с ограниченной ответственностью "ЮниФенс"
247	Открытое акционерное общество «Архангельский Втормет»
248	Открытое акционерное общество «Домнаремонт»
249	Открытое акционерное общество "Калужский турбинный завод"
250	Открытое акционерное общество "Научно-производственное объединение по исследованию и проектированию энергетического оборудования им. И.И.Ползунова"
251	Открытое акционерное общество «Северсталь-инфоком»
252	Открытое акционерное общество «Северсталь-метиз»
253	Открытое акционерное общество «Управление механизации-1»
254	Открытое акционерное общество "Шахта Воргашорская"
255	Публичное акционерное общество «Бурятзолото»
256	Публичное акционерное общество «Северсталь»
257	КОНФИДЕНЦИАЛЬНО
258	Сельскохозяйственный производственный кооператив "Раменское"
259	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СЕВЕРСТАЛЬ ДИСТРИБУЦІЯ»
260	Манин Юрий Алексеевич
261	Мордашов Алексей Александрович
262	Петров Михаил Владимирович

263	Подкалюк Александр Анатольевич
264	Севастьянов Владимир Олегович
265	Тараканов Александр Борисович
266	Федосеев Сергей Николаевич
267	Шаститко Юлия Валериановна