



**АУДИТОРСКАЯ
КОМПАНИЯ**
Самоварова и Партнеры
В СОСТАВЕ ГРУППЫ SPG

Исх № 4957/21 от 10.02.2021 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам,
членам Совета директоров, руководству
Акционерного общества
«Производственное объединение
«Северное машиностроительное
предприятие»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Акционерное общество
«Производственное объединение
«Северное машиностроительное
предприятие»**

Место нахождения:
164500, Россия, Архангельская обл., г.
Северодвинск, ш. Архангельское, 58.
Государственный регистрационный номер:
1082902001401

АУДИТОР

Акционерное общество
«Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург,
ул.Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
Государственный регистрационный номер:
1037811057778
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065198

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам Совета директоров, руководству
Акционерного общества «Производственное объединение
«Северное машиностроительное предприятие»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» (ОГРН 1082902001401, место нахождения: 164500, Россия, Архангельская обл., г. Северодвинск, ш. Архангельское, 58.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному обществу «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» 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.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» 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 Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» 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 Акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие».

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 Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» 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 Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» 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 Акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» 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 членами Совета директоров Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие», 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

М.Г. Малюш

Генеральный директор
АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»

О.А. Климовская

«10» февраля 2021 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество
«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
ОГРН: 1037811057778

Место нахождения:

197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606065198

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 года**

Организация **АО "ПО "Севмаш"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Архангельское шоссе, дом 58, г. Северодвинск, Архангельская обл., 164500

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 07542856 | | |
| 2902059091 | | |
| 30.11 | | |
| 12267 | 49 | |
| 384 | | |

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту **ДА** **НЕТ**

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

АО "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7805015235

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора

1037811057778

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | на 31 декабря 2020 года | на 31 декабря 2019 года | на 31 декабря 2018 года |
|------------------------|---|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5100 | Нематериальные активы | 1110 | 146 | 131 | 76 |
| 5140 | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 5200 | Основные средства | 1150 | 27 302 885 | 26 252 237 | 21 903 920 |
| 5220 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 5300 | Финансовые вложения | 1170 | 359 651 | 5 349 | 16 351 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 4 646 493 | 4 591 572 | 5 441 936 |
| 5240 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 16 856 967 | 14 577 724 | 14 094 064 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 49 166 142 | 45 427 013 | 41 456 347 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5400 | Запасы | 1210 | 53 900 218 | 66 624 252 | 63 918 126 |
| | в том числе: | | | | |
| 5401 | сырье и материалы | 1211 | 50 844 168 | 63 994 522 | 60 864 207 |
| 5402 | незавершенное производство | 1212 | 2 843 469 | 2 431 955 | 2 494 259 |
| 5404 | готовая продукция и товары для перепродажи | 1214 | 150 405 | 98 246 | 110 536 |
| 5405 | товары отгруженные | 1215 | - | - | - |
| 5406 | расходы будущих периодов | 1216 | 48 423 | 56 623 | 58 742 |
| 5407 | прочие запасы и затраты | 1217 | 13 753 | 42 906 | 390 382 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 25 953 | 18 164 | 18 673 |
| 5500 | Дебиторская задолженность | 1230 | 129 903 772 | 141 748 889 | 135 780 614 |
| | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 1231 | 50 281 419 | 53 250 812 | 41 365 433 |
| | в том числе: | | | | |
| 5502 | покупатели и заказчики | 1232 | 7 376 | 31 074 | 3 633 |
| 5503 | авансы выданные | 1233 | 49 924 717 | 52 861 007 | 41 361 729 |
| 5504 | прочие дебиторы | 1234 | 349 326 | 358 731 | 71 |
| | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 1235 | 79 622 353 | 88 498 077 | 94 415 181 |
| | в том числе: | | | | |
| 5511 | покупатели и заказчики | 1236 | 1 862 169 | 3 464 394 | 2 948 793 |
| | зadолж-ть участников по взносам в уставный капитал | 1237 | - | - | - |
| 5512 | авансы выданные | 1238 | 74 372 246 | 77 861 988 | 90 158 523 |
| 5513 | прочие дебиторы | 1239 | 3 387 938 | 7 171 695 | 1 307 865 |
| 5300 | Финансовые вложения (за исключением денежных эк | 1240 | - | 708 617 | 595 872 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 64 717 751 | 56 337 080 | 38 487 291 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 7 281 | 4 680 | 6 940 |
| | Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам с длительным циклом изготовления | 1270 | 387 449 290 | 323 804 742 | 229 402 124 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 636 004 265 | 589 246 424 | 468 209 640 |
| | БАЛАНС | 1600 | 685 170 407 | 634 673 437 | 509 665 987 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | на 31 декабря 2020 года | на 31 декабря 2019 года | на 31 декабря 2018 года |
|------------|--|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 17 892 995 | 16 927 138 | 16 927 138 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 24 825 480 | 22 546 057 | 22 546 057 |
| | Резервный капитал | 1360 | 846 357 | 846 357 | 704 384 |
| | в том числе: | | | | |
| | резервы, образованные в соответствии с законодательством | 1361 | - | - | - |
| | резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 1362 | 846 357 | 846 357 | 704 384 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 24 555 528 | 21 582 056 | 19 045 952 |
| | в том числе: | | | | |
| | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет | 1371 | 19 603 332 | 16 625 139 | 12 429 936 |
| | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года | 1372 | 4 952 196 | 4 956 917 | 6 616 016 |
| | Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала | 1380 | 162 516 | 3 245 280 | 2 399 510 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 68 282 876 | 65 146 888 | 61 623 041 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5552, 5553 | Заемные средства | 1410 | 15 267 742 | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 4 272 801 | 3 857 290 | 5 018 790 |
| 5700 | Оценочные обязательства | 1430 | 6 529 721 | 4 282 310 | 4 282 310 |
| 5554 | Прочие обязательства | 1450 | 544 936 404 | 464 901 352 | 380 329 240 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 571 006 668 | 473 040 952 | 389 630 340 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5564, 5565 | Заемные средства | 1510 | 42 052 | - | 1 658 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 38 085 500 | 83 966 882 | 49 256 310 |
| | в том числе: | | | | |
| 5561 | поставщики и подрядчики | 1521 | 11 608 638 | 11 757 790 | 13 176 649 |
| 5566 | задолженность перед персоналом организации | 1522 | 1 166 091 | 1 108 819 | 1 007 891 |
| 5566 | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1523 | 579 147 | 582 052 | 378 143 |
| 5563 | задолженность по налогам и сборам | 1524 | 362 574 | 230 541 | 607 618 |
| 5562 | авансы, полученные | 1525 | 23 883 768 | 68 988 401 | 33 124 418 |
| 5566 | прочие кредиторы | 1526 | 485 282 | 1 299 279 | 961 591 |
| | Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 1527 | - | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 96 309 | 109 163 | 123 481 |
| 5700 | Оценочные обязательства | 1540 | 7 651 372 | 12 021 787 | 8 418 484 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 5 630 | 387 765 | 612 673 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 45 880 863 | 96 485 597 | 58 412 606 |
| | БАЛАНС | 1700 | 685 170 407 | 634 673 437 | 509 665 987 |

Руководитель


(подпись)

М.А. Будниченко
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

И.Н. Журавлева
(расшифровка подписи)

" 3 " 02 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 2020 г.

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|--|---|--|------------------------------|--------------------------|------------|----|------|
| Организация АО "ПО "Севмаш" | Идентификационный номер налогоплательщика | Вид экономической деятельности Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций | Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличное акционерное общество / Иная смешанная российская собственность | Единица измерения: тыс. руб. | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | | | | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| | | | | | | по ОКПО | 0710002 | | |
| | | | | | | | 07542856 | | |
| | | | | | | ИНН | 2902059091 | | |
| | | | | | | по ОКВЭД 2 | 30.11 | | |
| | | | | | | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 49 | |
| | | | | | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | за январь-декабрь 2020 г. ³ | за январь-декабрь 2019 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|--|--|
| | Выручка ⁵ | 2110 | 122 821 925 | 117 064 145 |
| | в том числе: | | | |
| | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 2111 | 18 704 870 | 17 088 478 |
| | Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам с длительным циклом изготовления | 2112 | 104 117 055 | 99 975 667 |
| 5600 | Себестоимость продаж | 2120 | (119 053 430) | (115 795 857) |
| | в том числе: | | | |
| | Себестоимость продаж | 2121 | (15 134 346) | (12 037 495) |
| | Себестоимость, исчисленная по договорам с длительным циклом изготовления | 2122 | (103 919 084) | (103 758 362) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 3 768 495 | 1 268 288 |
| | в том числе: | | | |
| | Валовая прибыль | 2101 | 3 570 524 | 5 050 983 |
| | Валовая прибыль, исчисленная по договорам с длительным циклом изготовления | 2102 | 197 971 | (3 782 695) |
| 5600 | Коммерческие расходы | 2210 | (-) | (-) |
| 5600 | Управленческие расходы | 2220 | (-) | (-) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 3 768 495 | 1 268 288 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 761 | 18 229 |
| | Проценты к получению | 2320 | 2 208 694 | 3 345 556 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (7 147) | (-) |
| | Прочие доходы | 2340 | 2 276 050 | 3 533 425 |
| | Прочие расходы | 2350 | (1 802 687) | (1 736 100) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 6 444 166 | 6 429 398 |
| | Налог на прибыль ⁷ | 2410 | (1 535 653) | (1 374 088) |
| | в т.ч. текущий налог на прибыль (активы) | 2411 | (1 130 903) | (1 557 989) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (404 750) | 183 901 |
| | Прочее | 2460 | 43 683 | (98 393) |
| | в т.ч. с учетом ПБУ 18/02 | 2461 | 43 683 | (98 393) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 4 952 196 | 4 956 917 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | за январь-декабрь 2020 г. ³ | за январь-декабрь 2019 г. ⁴ |
|-----------|--|------|--|--|
| | 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 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷ | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода ⁶ | 2500 | 4 952 196 | 4 956 917 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

М.А. Будниченко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.Н. Журавлева

(расшифровка подписи)

" 3 " 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода", "Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

Отчет об изменениях капитала

за 2020 г.

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 07542856 | | |
| 2902059091 | | |
| 30.11 | | |
| 12267 | 49 | |
| 384 | | |

Организация **АО "ПО "Севмаш"** Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО
_____ Судостроение _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности **Непубличное акционерное общество/ Иная смешанная российская собственность** по ОКФС/ОКФС
Единица измерения: Тys. руб. _____ по ОКЕИ

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ¹ | 3100 | 16 927 138 | 2 399 510 | 22 546 057 | 704 384 | 19 045 952 | 61 623 041 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | 845 770 | - | - | 4 956 917 | 5 802 687 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 4 956 917 | 4 956 917 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | 845 770 | - | X | X | 845 770 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | (-) | - | (-) | (-) | (2 278 840) | (2 278 840) |
| 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 | (293) | (293) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | (-) | - | - | X | (-) | (-) |
| уменьшение количества акций | 3225 | (-) | - | - | X | (-) | (-) |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | (-) | (-) |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | (2 278 547) | (2 278 547) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | (-) | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | 141 973 | (141 973) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ² | 3200 | 16 927 138 | 3 245 280 | 22 546 057 | 846 357 | 21 582 056 | 65 146 888 |
| за 2020 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | 965 857 | (3 082 764) | 2 279 423 | - | 4 952 196 | 5 114 712 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 4 952 196 | 4 952 196 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | 965 857 | (3 082 764) | 2 279 423 | X | X | 162 516 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | (-) | - | (-) | (-) | (1 978 724) | (1 978 724) |
| 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 | (296) | (296) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | (-) | - | - | X | (-) | (-) |
| уменьшение количества акций | 3325 | (-) | - | - | X | (-) | (-) |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | (-) | (-) |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (1 978 428) | (1 978 428) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | (-) | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | (-) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ³ | 3300 | 17 892 995 | 162 516 | 24 825 480 | 846 357 | 24 555 528 | 68 282 876 |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за | | На 31 декабря 2019 г. ² |
|---|------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| | | На 31 декабря 2018 г. ¹ | | На 31 декабря 2019 г. ² |
| Капитал - всего | | | | |
| До корректировок | 3400 | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3410 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - |
| ретроспективное применение ПБУ 18/2008 | 3430 | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | |
| До корректировок | 3401 | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3411 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - |
| ретроспективное применение ПБУ 18/2008 | 3431 | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - |
| Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: уставный и добавочный капитал | | | | |
| До корректировок | 3402 | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3412 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - |
| ретроспективное применение ПБУ 18/2008 | 3432 | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ³ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ¹ |
|-------------------------|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 68 379 185 | 65 256 051 | 61 746 522 |

Руководитель _____ **М.А. Будниченко** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **И.Н. Журавлева** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 3 " _____ 2021 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 20 г.

Организация **АО "ПО "Севмаш"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличное акционерное общество / Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 07542856 | | |
| 2902059091 | | |
| 30.11 | | |
| 12267 | | 49 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За <u>январь</u> <u>декабрь</u> 20 <u>20</u> г. ¹ | За <u>январь</u> <u>декабрь</u> 20 <u>19</u> г. ² |
|--|------|---|---|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 98 925 314 | 147 001 748 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 95 605 204 | 141 875 960 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 3 320 110 | 5 125 788 |
| Платежи - всего | 4120 | (97 549 148) | (120 071 033) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (60 044 164) | (73 961 437) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (35 251 020) | (33 193 163) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (333) | (1 658) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (1 378 882) | (4 243 032) |
| прочие налоги и сборы | 4125 | (382 109) | (8 237 064) |
| прочие платежи | 4129 | (492 640) | (434 679) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 1 376 166 | 26 930 715 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 20 417 | 46 234 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 19 656 | 28 005 |
| 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 | 761 | 18 229 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |

| Наименование показателя | Код | За январь | За январь |
|---|------|-------------------|------------------|
| | | декабрь 20 20 г.1 | декабрь 20 # г.2 |
| Платежи - всего | 4220 | (6 467 742) | (7 694 383) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (6 467 742) | (7 694 383) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (-) | (-) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (-) | (-) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4229 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (6 447 325) | (7 648 149) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 15 430 258 | 845 770 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 15 267 742 | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 162 516 | 845 770 |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (1 978 428) | (2 278 547) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (-) | (-) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (1 978 428) | (2 278 547) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (-) | (-) |
| налог на прибыль с дивидендов | 4324 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 13 451 830 | (1 432 777) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 8 380 671 | 17 849 789 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 56 337 080 | 38 487 291 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 64 717 751 | 56 337 080 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)

М.А. Будниченко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.Н. Журавлева

(расшифровка подписи)

" 3 " 02 20 21 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

АО "ПО "Севмаш"

Приложение № 3
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 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Единица измерения: тыс. руб.

С. 1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|--|------|--------------------------|---------------------------------------|---|-----------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|--|
| | | | На начало года | | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 20 г. ¹ | 340 (209) | 28 (18) | 18 (13) | - | - | 350 (204) | | | | | | |
| | 5110 | за 20 19 г. ² | 287 (211) | 68 (15) | 15 (13) | - | - | 340 (209) | | | | | | |
| в том числе: патенты, лицензии (вид нематериальных активов) | 5101 | за 20 20 г. ¹ | 202 (72) | 28 (18) | 18 (13) | - | - | 212 (67) | | | | | | |
| | 5111 | за 20 19 г. ² | 149 (75) | 68 (15) | 15 (12) | - | - | 202 (72) | | | | | | |
| товарные знаки (вид нематериальных активов) | 5104 | за 20 20 г. ¹ | 131 (131) | - (-) | - (-) | - | - | 131 (131) | | | | | | |
| | 5114 | за 20 19 г. ² | 131 (131) | - (-) | - (-) | - | - | 131 (131) | | | | | | |
| прочие (вид нематериальных активов) | 5105 | за 20 20 г. ¹ | 7 (6) | - (-) | - (-) | - | - | 7 (6) | | | | | | |
| | 5115 | за 20 19 г. ² | 7 (5) | - (-) | - (1) | - | - | 7 (6) | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ⁵ |
|---|------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Всего | 5120 | 350 | 340 | 287 |
| в том числе: | | | | |
| патенты, лицензии (вид нематериальных активов) | 5121 | 212 | 202 | 149 |
| товарные знаки (вид нематериальных активов) | 5122 | 131 | 131 | 131 |
| прочие (вид нематериальных активов) | 5123 | 7 | 7 | 7 |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ⁵ |
|--|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Всего | 5130 | 131 | 134 | 141 |
| в том числе: | | | | |
| товарные знаки (вид нематериальных активов) | 5134 | 131 | 134 | 131 |
| патенты, лицензии (вид нематериальных активов) | 5135 | - | - | 10 |
| И т.д. | | | | |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | На конец периода | | |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | выбыло часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | |
| НИОКР - | 5140 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | (-) |
| всего | 5150 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | (-) |
| в том числе: | | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | (-) |
| (объект, группа объектов) | | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | (-) |
| (объект, группа объектов) | | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | (-) |
| И т.д. | | | | | | | | | | |

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 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| | 5170 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| прочие | 5161 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5171 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| | 5162 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5172 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| И т.д. | | | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| | 5190 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| разрешение на спецодопозволение | 5181 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5191 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| лицензии на добычу воды | 5182 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5192 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| лицензия Windows 7 | 5183 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5193 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| программа 1С Бухгалтерия 8.Комплект | 5184 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5194 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |
| лицензия клиентская 1С | 5185 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | 5195 | за 20 19 г. ² | - | (-) | (-) | (-) | - |

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизации ⁶ | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 20 г. ¹ | 43 241 322 | (16 989 085) | 4 193 120 | (79 143) | 66 386 | (3 129 715) | - | - | 47 355 299 | (20 052 414) | | |
| | 5210 | за 20 19 г. ² | 36 336 296 | (14 432 376) | 7 034 496 | (129 470) | 88 502 | (2 645 211) | - | - | 43 241 322 | (16 989 085) | | |
| в том числе: | 5201 | за 20 20 г. ¹ | 6 477 703 | (2 207 456) | 268 949 | - | - | (79 300) | - | - | 6 746 652 | (2 286 756) | | |
| Здания | 5211 | за 20 19 г. ² | 6 182 049 | (2 136 240) | 299 526 | (3 872) | 3 318 | (74 534) | - | - | 6 477 703 | (2 207 456) | | |
| Сооружения и передаточные устройства | 5202 | за 20 20 г. ¹ | 8 459 385 | (3 037 830) | 957 544 | (3 793) | 3 020 | (366 752) | - | - | 9 413 136 | (3 401 562) | | |
| | 5212 | за 20 19 г. ² | 8 257 621 | (2 779 417) | 207 552 | (5 788) | 4 465 | (262 878) | - | - | 8 459 385 | (3 037 830) | | |
| Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты | 5203 | за 20 20 г. ¹ | 23 786 104 | (10 840 111) | 2 916 853 | (44 636) | 44 115 | (2 579 869) | - | - | 26 658 321 | (13 375 865) | | |
| | 5213 | за 20 19 г. ² | 18 339 395 | (8 692 068) | 5 518 557 | (71 848) | 68 188 | (2 216 231) | - | - | 23 786 104 | (10 840 111) | | |
| Транспортные средства | 5204 | за 20 20 г. ¹ | 2 263 008 | (887 417) | 49 774 | (29 318) | 19 251 | (103 794) | - | - | 2 283 464 | (971 960) | | |
| | 5214 | за 20 19 г. ² | 1 266 714 | (808 380) | 1 008 845 | (12 551) | 12 531 | (91 568) | - | - | 2 263 008 | (887 417) | | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5205 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) | | |
| | 5215 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) | | |
| Рабочий скот | | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) | | |
| | 5207 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) | | |
| Продуктивный скот | 5217 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) | | |
| Многолетние насаждения | 5208 | за 20 20 г. ¹ | 16 534 | (16 251) | - | (-) | - | (-) | - | - | 16 534 | (16 251) | | |
| | 5218 | за 20 19 г. ² | 16 534 | (16 251) | - | (-) | - | (-) | - | - | 16 534 | (16 251) | | |
| Другие виды основных средств | 5209 | за 20 20 г. ¹ | 284 | (20) | - | (-) | - | (-) | - | - | 284 | (20) | | |
| | 5219 | за 20 19 г. ² | 270 | (20) | 16 | (2) | - | (-) | - | - | 284 | (20) | | |
| Земельные участки и объекты природопользования | 5206 | за 20 20 г. ¹ | 2 238 304 | (-) | - | (1 396) | - | (-) | - | - | 2 236 908 | (-) | | |
| | 5216 | за 20 19 г. ² | 2 273 713 | (-) | - | (35 409) | - | (-) | - | - | 2 238 304 | (-) | | |

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизации ⁶ | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | 5230 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| в том числе: | 5221 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | 5231 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| (группа объектов) | 5222 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| | 5232 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | | |

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 20 20 г. ¹ | 14 577 724 | 6 210 353 (| 4 993 (| 3 926 117) | 16 856 967 |
| | 5250 | за 20 19 г. ² | 14 094 064 | 7 467 491 (| 25 391 (| 6 958 440) | 14 577 724 |
| в том числе: | 5241 | за 20 20 г. ¹ | 333 496 | 132 018 (| 4 621 (| 107 280) | 353 613 |
| | 5251 | за 20 19 г. ² | 230 211 | 584 855 (| 395 949 (| 85 621) | 333 496 |
| строительство | 5242 | за 20 20 г. ¹ | 3 693 899 | 2 378 878 (| 1 (| 1 137 187) | 4 935 589 |
| | 5252 | за 20 19 г. ² | 2 953 299 | 2 307 709 (| 2 784 (| 1 564 325) | 3 693 899 |
| в том числе: | 5243 | за 20 20 г. ¹ | 4 156 071 | 2 608 235 (| - (| 1 618 205) | 5 146 101 |
| | 5253 | за 20 19 г. ² | 2 472 288 | 2 028 301 (| - (| 344 518) | 4 156 071 |
| реконструкция | 5244 | за 20 20 г. ¹ | 3 235 699 | 1 456 217 (| 371 (| 1 063 445) | 3 628 100 |
| | 5254 | за 20 19 г. ² | 4 883 002 | 3 316 673 (| - (| 4 963 976) | 3 235 699 |
| в том числе: | 5245 | за 20 20 г. ¹ | 3 158 559 | 364 995 (| - (| -) | 2 793 564 |
| | 5255 | за 20 19 г. ² | 3 555 264 | 770 047 (| 373 342 (| -) | 3 158 559 |
| авансы на приобретение внеоборотных активов | | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | 3а 2020 г.г. | 3а 2019 г. ² |
|--|------|--------------|-------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 935 425 | 702 188 |
| в том числе: | | | |
| здания | 5261 | 268 950 | 264 605 |
| сооружения и передаточные устройства | 5262 | 364 576 | 113 225 |
| хозяйственный инвентарь и другие объекты | 5263 | 301 665 | 323 831 |
| транспортные средства | 5264 | 234 | 511 |
| другие виды основных средств | 5265 | - | 16 |
| и т.д. | | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | 2 265) | 6 512) |
| в том числе: | | | |
| здания | 5271 | -) | -) |
| машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты | 5272 | 2 265) | 6 469) |
| другие виды основных средств | 5273 | -) | 2) |
| сооружения и передаточные устройства | 5274 | -) | 41) |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ⁵ |
|---|------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 134 235 | 124 723 | 175 530 |
| 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 | 705 280 | 644 799 | 645 314 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 956 260 | 965 867 | 134 426 |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.) | 5286 | - | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--|---------------------|--------------------------|--|--|---|--------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 20 г. ¹ | 16 351 | (11 002) | 708 617 | (7) | (354 308) | - | (-) | 724 961 | (365 310) |
| | 5311 | за 20 19 г. ² | 16 351 | (-) | - | (-) | (11 002) | - | (-) | 16 351 | (11 002) |
| в том числе: акции | 5302 | за 20 20 г. ¹ | 16 344 | (11 002) | - | (-) | (-) | - | (-) | 16 344 | (11 002) |
| | 5312 | за 20 19 г. ² | 16 344 | (-) | - | (-) | (11 002) | - | (-) | 16 344 | (11 002) |
| паи | 5303 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | 5313 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| доли | 5302 | за 20 20 г. ¹ | 7 | (-) | - | (7) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | 5312 | за 20 19 г. ² | 7 | (-) | - | (-) | (-) | - | (-) | 7 | (-) |
| займы, выданные и т.д. | 5304 | за 20 20 г. ¹ | - | (-) | 708 617 | (-) | (354 308) | - | (-) | 708 617 | (354 308) |
| | 5314 | за 20 19 г. ² | - | (-) | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 20 г. ¹ | 708 617 | (-) | - | (708 617) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| | 5315 | за 20 19 г. ² | 595 872 | (-) | 112 745 | (-) | (-) | - | (-) | 708 617 | (-) |
| в том числе: займы, выданные и т.д. | 5306 | за 20 20 г. ¹ | 708 617 | (-) | - | (708 617) | (-) | (-) | (-) | - | (-) |
| | 5316 | за 20 19 г. ² | 595 872 | (-) | 112 745 | (-) | (-) | - | (-) | 708 617 | (-) |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 20 20 г. ¹ | 724 968 | (11 002) | 708 617 | (708 624) | (354 308) | - | (-) | 724 961 | (365 310) |
| | 5310 | за 20 19 г. ² | 612 223 | (-) | 112 745 | (-) | (11 002) | - | (-) | 724 968 | (11 002) |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ⁵ |
|---|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | - | - | - |
| В том числе: (группы, виды) | | - | - | - |
| И т.д. | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | - | - | - |
| В том числе: (группы, виды) | | - | - | - |
| И т.д. | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|--------------------------|--------------------------|---|-------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------|---|--|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себестоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего, в том числе: | 5400 | за 20 20 г. ¹ | 67 513 545 (889 293) | 112 085 410 | 124 807 410 (678 703) | 680 737 (680 737) | x | 54 791 545 (891 327) | | | | |
| | 5420 | за 20 19 г. ² | 64 989 179 (1 071 053) | 119 801 012 | 117 276 646 (867 688) | 685 928 (685 928) | x | 67 513 545 (889 293) | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 20 20 г. ¹ | 64 603 886 (609 364) | 51 715 996 | 805 016 (609 364) | 680 650 (680 650) | | 51 524 818 (680 650) | | | | |
| | 5421 | за 20 19 г. ² | 61 687 940 (823 733) | 63 407 538 | 1 144 994 (823 733) | 609 364 (609 364) | | 64 603 886 (609 364) | | | | |
| затраты в незавершенном производстве | 5402 | за 20 20 г. ¹ | 2 688 167 (256 212) | 59 820 864 | 115 867 503 (66 547) | - | | 3 033 134 (189 665) | | | | |
| | 5422 | за 20 19 г. ² | 2 708 223 (213 964) | 56 335 542 | 108 693 194 (28 531) | 70 779 (70 779) | | 2 688 167 (256 212) | | | | |
| животные на выращивании и откорме | 5403 | за 20 20 г. ¹ | - | - | - | - | | - | | | | |
| | 5423 | за 20 19 г. ² | - | - | - | - | | - | | | | |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 5404 | за 20 20 г. ¹ | 121 963 (23 717) | 75 277 | 7 646 390 (2 792) | 87 (87) | 7 620 567 | 171 417 (21 012) | | | | |
| | 5424 | за 20 19 г. ² | 143 892 (33 356) | 1 754 | 7 051 021 (15 424) | 5 785 (5 785) | 7 027 338 | 121 963 (23 717) | | | | |
| товары отгруженные | 5405 | за 20 20 г. ¹ | - | - | 11 068 (-) | - | 11 068 | - | | | | |
| | 5425 | за 20 19 г. ² | - | - | 3 583 (-) | - | 3 583 | - | | | | |
| расходы будущих периодов | 5406 | за 20 20 г. ¹ | 56 623 (-) | 26 043 | 1 050 (-) | - | 33 193 | 48 423 (-) | | | | |
| | 5426 | за 20 19 г. ² | 58 742 (-) | 20 619 | 819 (-) | - | 21 919 | 56 623 (-) | | | | |
| прочие запасы и затраты | 5407 | за 20 20 г. ¹ | 42 906 (-) | 447 230 | 476 383 (-) | - | - | 13 753 (-) | | | | |
| | 5427 | за 20 19 г. ² | 390 382 (-) | 35 559 | 383 035 (-) | - | - | 42 906 (-) | | | | |

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|---|------|-----------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | | | | | | | |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: (группа, вид) | | - | - | - | - | - | - |
| И т.д. | | | | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: товарно-материальные | 5446 | - | - | - | - | - | - |
| прочие | 5447 | - | - | - | - | - | - |
| И т.д. | | | | | | | |

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 кратко-срочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в | погашение | списание на финансовый результат ^в | восстановление резерва | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 20 г. ¹ | 53 250 812 | (-) | 18 395 507 | - | (2 848 495) | (-) | (18 516 405) | 50 281 419 | (-) | | |
| | 5521 | за 20 19 г. ² | 41 365 433 | (-) | 26 675 627 | - | (3 541 273) | (-) | (11 248 975) | 53 250 812 | (-) | | |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 20 20 г. ¹ | 31 074 | (-) | 3 086 | - | (26 784) | (-) | (-) | 7 376 | (-) | | |
| | 5522 | за 20 19 г. ² | 3 633 | (-) | 27 441 | - | (-) | (-) | (-) | 31 074 | (-) | | |
| авансы, выданные | 5503 | за 20 20 г. ¹ | 52 861 007 | (-) | 18 392 421 | - | (2 808 222) | (-) | (18 520 489) | 49 924 717 | (-) | | |
| | 5523 | за 20 19 г. ² | 41 361 729 | (-) | 26 648 186 | - | (3 541 273) | (-) | (11 607 635) | 52 861 007 | (-) | | |
| прочая | 5504 | за 20 20 г. ¹ | 358 731 | (-) | - | - | (13 489) | (-) | 4 084 | 349 326 | (-) | | |
| | 5524 | за 20 19 г. ² | 71 | (-) | - | - | (-) | (-) | 358 660 | 358 731 | (-) | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 20 г. ¹ | 89 310 845 | (812 768) | 95 247 397 | 66 593 | (122 606 277) | (15 240) | (84 602) | 80 519 723 | (897 370) | | |
| | 5530 | за 20 19 г. ² | 95 315 285 | (900 104) | 48 572 638 | 157 098 | (65 809 669) | (173 482) | (87 336) | 89 310 845 | (812 768) | | |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 20 20 г. ¹ | 3 516 926 | (52 532) | 70 076 685 | - | (71 661 284) | (8 775) | (8 851) | 1 923 552 | (61 383) | | |
| | 5531 | за 20 19 г. ² | 3 001 940 | (53 147) | 16 750 247 | - | (16 230 489) | (4 772) | 615 | 3 516 926 | (52 532) | | |
| авансы, выданные | 5512 | за 20 20 г. ¹ | 78 259 588 | (397 600) | 17 216 146 | - | (39 228 631) | (20) | 2 274 | 74 767 572 | (395 326) | | |
| | 5532 | за 20 19 г. ² | 90 670 779 | (512 256) | 24 383 479 | - | (48 402 123) | (182) | 114 656 | 78 259 588 | (397 600) | | |
| прочая | 5513 | за 20 20 г. ¹ | 7 534 331 | (362 636) | 7 954 566 | 66 593 | (11 716 362) | (6 445) | (78 025) | 3 828 599 | (440 661) | | |
| | 5533 | за 20 19 г. ² | 1 642 566 | (334 701) | 7 438 912 | 157 098 | (1 177 057) | (168 528) | (27 935) | 7 534 331 | (362 636) | | |
| Итого | 5500 | за 20 20 г. ¹ | 142 561 657 | (812 768) | 113 642 904 | 66 593 | (125 454 772) | (15 240) | (84 602) | 130 801 142 | (897 370) | | |
| | 5520 | за 20 19 г. ² | 136 680 718 | (900 104) | 75 248 265 | 157 098 | (69 350 942) | (173 482) | (87 336) | 142 561 657 | (812 768) | | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | | На 31 декабря 2019 г. ² | | На 31 декабря 2018 г. ⁵ | |
|---|------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего, в том числе: | | 20 013 751 | 19 572 397 | 17 667 764 | 17 217 632 | 36 421 374 | 35 855 971 |
| задолженность покупателей и заказчиков за товары, работы и услуги | 5540 | 412 231 | 365 775 | 767 215 | 714 683 | 2 511 482 | 2 458 335 |
| авансы, выданные | 5542 | 19 601 520 | 19 206 622 | 16 900 549 | 16 502 949 | 33 909 892 | 33 397 636 |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из долгосрочной задолженности | Остаток на конец периода |
|--|------|--------------------------|------------------------|--|---|------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а | притягающие проценты, штрафы и иные начисления ^б | погашение | выбыло | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | | | 464 901 352 | 96 195 258 | - | (187 219) | (-) | (705 245) | 560 204 146 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 20 20 г. ¹ | - | 15 267 742 | - | (-) | (-) | (-) | 15 267 742 |
| займы | 5573 | за 20 20 г. ¹ | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - |
| авансы, полученные | 5554 | за 20 20 г. ¹ | 464 901 352 | 80 927 516 | - | (187 219) | (-) | (705 245) | 544 936 404 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | | | 380 329 240 | 135 152 496 | - | (23 690 031) | (-) | (26 890 353) | 464 901 352 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 20 20 г. ¹ | - | 15 267 742 | - | (-) | (-) | (-) | 15 267 742 |
| займы | 5573 | за 20 20 г. ¹ | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - |
| авансы, полученные | 5554 | за 20 20 г. ¹ | 380 329 240 | 135 152 496 | - | (23 690 031) | (-) | (26 890 353) | 464 901 352 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | | | 83 966 882 | 129 223 696 | 51 488 | (175 798 613) | (21 146) | 705 245 | 38 127 552 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5581 | за 20 20 г. ¹ | 11 757 790 | 41 396 217 | 9 103 | (41 536 747) | (17 725) | - | 11 608 638 |
| авансы, полученные | 5562 | за 20 20 г. ¹ | 13 176 649 | 40 437 117 | 360 | (41 838 397) | (17 939) | - | 11 757 790 |
| расчеты по налогам и сборам | 5583 | за 20 20 г. ¹ | 68 988 401 | 6 842 227 | - | (52 652 105) | (-) | 705 245 | 23 883 768 |
| кредиты | 5584 | за 20 20 г. ¹ | 33 124 418 | 11 722 899 | - | (2 749 269) | (-) | 26 890 353 | 68 988 401 |
| займы | 5585 | за 20 20 г. ¹ | 230 541 | 14 886 858 | - | (14 753 438) | (1 387) | - | 362 574 |
| прочая | 5586 | за 20 20 г. ¹ | 607 618 | 196 686 | - | (573 763) | (-) | - | 230 541 |
| Итого | 5570 | за 20 20 г. ¹ | 429 587 208 | 241 551 981 | 360 | (122 251 739) | (19 576) | - | 548 868 234 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ⁵ |
|--|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Всего | 5590 | 7 768 454 | 3 829 295 | 3 247 195 |
| в том числе: задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы и услуги | | 7 768 454 | 3 829 295 | 3 247 195 |
| авансы | | - | - | - |
| прочая | | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. ¹ | За 2019 г. ² |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 66 348 697 | 62 389 062 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 25 465 940 | 24 768 916 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 8 541 462 | 8 206 145 |
| Амортизация | 5640 | 3 099 979 | 2 618 769 |
| Прочие затраты | 5650 | 16 061 030 | 17 738 422 |
| Итого по элементам | 5660 | 119 517 108 | 115 721 314 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | (463 678) | (-) |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | - | 74 543 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 119 053 430 | 115 795 857 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 16 304 097 | 9 849 390 | (10 808 498) | (1 163 896) | 14 181 093 |
| в том числе: | | | | | | |
| по оплате отпусков | 5701 | 2 560 959 | 6 299 064 | (6 055 761) | (2 148) | 2 802 114 |
| по гарантийному ремонту и | 5702 | 6 482 245 | 798 795 | (55 096) | (696 223) | 6 529 721 |
| по убыточным договорам | 5703 | 4 865 671 | 969 559 | (3 198 722) | (-) | 2 636 508 |
| по выплате вознаграждения | 5704 | 244 958 | 100 477 | (-) | (73 045) | 272 390 |
| по предвиденным расходам | 5705 | 804 623 | 1 681 495 | (1 498 919) | (392 480) | 594 719 |
| прочие | 5706 | 1 345 641 | - | (-) | (-) | 1 345 641 |
| и т.д. | 5707 | | | | | |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. ⁴ | На 31 декабря 2019 г. ² | На 31 декабря 2018 г. ⁵ |
|--------------------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 1 948 826 | 2 375 929 | 3 015 993 |
| в том числе: | | | | |
| средств | 5801 | - | - | - |
| банковские гарантии | 5802 | 1 948 826 | 2 375 929 | 3 015 993 |
| залог | 5803 | - | - | - |
| поручительства | 5804 | - | - | - |
| прочие | 5805 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | 11 087 880 | 11 087 880 |
| в том числе: | | | | |
| ценные бумаги | 5811 | - | - | - |
| материальные ценности | 5812 | - | - | - |
| залог права требования вырочки | 5813 | - | - | - |
| поручительства | 5814 | - | 11 087 880 | 11 087 880 |
| прочие | 5815 | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. ¹ | | За 2019 г. ² | |
|--------------------------------------|------|-------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | 195 227 | | 226 335 |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | 9 178 | | 79 993 |
| пилотный проект "Прямые выплаты ФСС" | 5905 | | 186 049 | | 146 342 |
| Бюджетные кредиты - всего | | 2020 г. ¹ | | (-) | - |
| | | 2019 г. ² | | (-) | - |
| в том числе: | | | | | |
| (наименование цели) | | 2020 г. ¹ | | (-) | - |
| | | 2019 г. ² | | (-) | - |
| и т.д. | | | | | |

Руководитель

М.А. Будниченко

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.Н. Журавлева

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 3 " 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Расчет оценки стоимости
чистых активов на 31 декабря 2020 года**

(тыс. руб)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| I. Активы | | | |
| 1. Нематериальные активы | 1110 | 131 | 146 |
| 2. Основные средства | 1150 | 26 252 237 | 27 302 885 |
| 3. Незавершенное строительство | 1190 | 14 577 724 | 16 856 967 |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹ | 1170, 1240 | 713 966 | 359 651 |
| 6. Прочие внеоборотные активы ² | 1180 | 4 591 572 | 4 646 493 |
| 7. Запасы | 1210 | 66 624 252 | 53 900 218 |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 18 164 | 25 953 |
| 9. Дебиторская задолженность ³ | 1230 | 141 748 889 | 129 903 772 |
| 10. Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 56 337 080 | 64 717 751 |
| 11. Прочие оборотные активы | 1260, 1270 | 323 809 422 | 387 456 571 |
| 12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11) | | 634 673 437 | 685 170 407 |
| II. Пассивы | | | |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 1410 | - | 15 267 742 |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5} | 1420, 1450 | 468 758 642 | 549 209 205 |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 1510 | - | 42 052 |
| 16. Кредиторская задолженность | 1520 | 83 966 882 | 38 085 500 |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 1527 | - | - |
| 18. Оценочные обязательства | 1430, 1540 | 16 304 097 | 14 181 093 |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵ | 1550 | 387 765 | 5 630 |
| 20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19) | | 569 417 386 | 616 791 222 |
| 21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 65 256 051 | 68 379 185 |

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Главный бухгалтер

М.А. Будниченко

И. Н. Журавлева

" " 2021 г.

**Акционерное общество
«Производственное объединение
«Северное машиностроительное предприятие»**

**Пояснения к
Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
за период с 01 января по 31 декабря 2020 года**

СЕВЕРОДВИНСК

2021 год

1. Общие сведения

| | |
|---|---|
| Полное фирменное наименование: | |
| на русском языке | Акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» |
| на английском языке | Joint-stock company "Proizvodstvennoye ob'edinenie "Severnoye Mashinostroitelnoye Predpriyatie" |
| Сокращённое фирменное наименование: | |
| на русском языке | АО «ПО «Севмаш» |
| на английском языке | JSC "PO "Sevmash" |
| ИНН/КПП | 2902059091/997450001 |
| ОГРН | 1082902001401 |
| Свидетельство о государственной регистрации | Свидетельство о государственной регистрации ОАО «ПО «Севмаш» от 01.06.2008 г. серия 29 № 001721465 |
| Место нахождения | г. Северодвинск, Российская Федерация |
| Адрес (место нахождения) исполнительного органа Общества и место хранения документов Общества | Архангельское шоссе, д.58, город Северодвинск, Архангельская область, Российская Федерация, 164500 |
| Телефон | (818-4) 50-47-17 |
| Факс | (818-4) 50-02-19 |
| Адрес электронной почты | e-mail: smp@sevmash.ru |
| Основные виды деятельности | <p>1) строительство кораблей, судов и плавучих конструкций, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проектирование, постройка, испытания, переоборудование, модернизация, ремонт, гарантийное и сервисное обслуживание кораблей и судов военного назначения всех типов и классов, в том числе с ядерными энергетическими установками, производство опытных образцов В и ВТ, комплектующих изделий и оборудования, технологического оснащения для нужд обороны страны и на экспорт; - проектирование, строительство, модернизация, ремонт, испытания, гарантийное обслуживание гражданских судов, всех типов плавсооружений, в том числе с ядерными энергетическими установками, металлоемких сложных конструкций для внутреннего рынка и на экспорт; <p>2) проектирование, строительство, модернизация, ремонт, испытания и гарантийное обслуживание объектов освоения шельфа морей и береговых месторождений, оборудования для нефтяной, газовой, алмазодобывающей, лесной, деревообрабатывающей промышленности, мостов и мостовых конструкций;</p> <p>3) проведение проектных, научно-исследовательских, опытно-конструкторских и опытно-технологических работ, реализация научно-технической продукции, участие в разработках, поисковых и системных исследованиях по развитию производственного и научно-технического потенциала судостроительной промышленности;</p> <p>4) предоставление услуг и выполнение работ по акустической и электромагнитной защите кораблей и судов;</p> |

| | |
|--|--|
| | 5) выполнение работ, оказание услуг по ремонту и техническому обслуживанию, переделка и разрезка на металлолом судов, плавучих платформ и конструкций, в том числе: - выполнение работ по утилизации кораблей и судов военного назначения с ядерными и другими энергетическими установками, а также других видов вооружения и военной техники, обеспечение устойчивого и безопасного функционирования соответствующих производственных объектов, рабочих мест; - утилизация гражданских судов, в том числе с ядерными энергетическими установками, всех типов плавсооружений, металлоемких сложных конструкций; - утилизация оборудования для нефтяной, газовой, алмазодобывающей, лесной, деревообрабатывающей промышленности, мостов и мостовых сооружений. |
| Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ | Включено в Перечень стратегических организаций, утвержденный Распоряжением Правительства РФ от 20.08.2009 г. № 1226-р. |
| Среднесписочная численность (чел.) | |
| за отчетный период | 28 964 |
| за 2019 год | 28 159 |
| за 2018 год | 27 373 |

1.1. Перечень акционеров АО «ПО «Севмаш» на 31.12.2020

| Наименование акционера | Количество принадлежащих акций (шт.) | Процент от количества размещенных акций (%) |
|---|--------------------------------------|---|
| Акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация» | 17 892 995 | 100 |

Бенефициарных владельцев акций нет.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2020 года составила 276,68 руб.

1.2. В соответствии с Уставом, акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» (далее – Общество) имеет следующие филиалы и представительства:

1.2.1. Филиалы:

- 1) филиал в г. Евпатория, республика Крым:
полное наименование филиала: Оздоровительно-лечебный центр - пансионат «Северный»;
- 2) филиал в г. Сочи, Краснодарский край:
полное наименование филиала: Оздоровительно-лечебный центр - пансионат «Орбита-1»;
- 3) филиал в г. Мурманск:
полное наименование филиала: Специальная производственно-техническая база - филиал Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие».

4) Филиал в г. Вилючинск, Камчатский край:
полное наименование филиала: Филиал акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» специальная производственно-техническая база на Тихоокеанском флоте.

1.2.2. Представительства:

1) представительство в г. Москве:
полное наименование представительства: представительство АО «ПО «Севмаш» в г. Москва;

2) представительство в г. Санкт-Петербург:
полное наименование представительства: представительство АО «ПО «Севмаш» в г. Санкт – Петербург;

3) представительство в г. Мумбай, Республика Индия:
полное наименование представительства: представительство АО «ПО «Севмаш» в Республике Индия;

1.3. Состав членов Совета директоров АО «ПО «Севмаш» с 11.06.2019 по 24.07.2020

| Ф.И.О. | Занимаемая должность и место работы на момент избрания | Дата избрания в состав Совета директоров |
|-------------------------------|--|--|
| Андреев Андрей Валерьевич | Руководитель службы АО «ОСК» | 11.06.2019 |
| Будниченко Михаил Анатольевич | Генеральный директор АО «ПО «Севмаш» | 11.06.2019 |
| Стругов Леонид Васильевич | Первый вице-президент АО «ОСК» | 11.06.2019 |
| Нейгебауэр Александр Юрьевич | Вице-президент АО «ОСК» | 11.06.2019 |
| Федоров Валерий Петрович | Вице-президент АО «ОСК» | 11.06.2019 |

1.4. Состав членов совета директоров АО «ПО «Севмаш» в период с 24.07.2020 по настоящее время:

| Ф.И.О. | Занимаемая должность и место работы на момент избрания | Дата избрания в состав Совета директоров |
|-------------------------------|--|--|
| Бойцов Василий Борисович | Вице-президент АО «ОСК» | 24.07.2020 |
| Будниченко Михаил Анатольевич | Генеральный директор АО «ПО «Севмаш» | 24.07.2020 |
| Королев Владимир Иванович | Вице-президент АО «ОСК» | 24.07.2020 |
| Нейгебауэр Александр Юрьевич | Вице-президент АО «ОСК» | 24.07.2020 |
| Федоров Валерий Петрович | Вице-президент АО «ОСК» | 24.07.2020 |

1.5. Члены Совета директоров не имеют в собственности акций Общества.

1.6. В соответствии со ст. 13 Устава Органами управления и контроля Общества являются:

1.6.1 Органы управления:

Общее собрание акционеров Общества – высший орган управления Общества.

Совет директоров Общества.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

1.6.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия (ревизор). Протоколом № 2 общего собрания акционеров от 24.07.2020 Ревизионная комиссия избрана в составе:

1. Риятова Анна Рашидовна - начальник отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО "ОСК".

2. Рассохина Анастасия Сергеевна - главный эксперт отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО "ОСК".

3. Павлов Михаил Иванович - главный эксперт отдела мониторинга проектов Службы внутреннего аудита АО "ОСК".

1.7. В отчётном периоде генеральным директором Общества являлся Будниченко Михаил Анатольевич.

Главный бухгалтер:

Ярагина Ольга Николаевна – период с 01.01.2020 по 29.02.2020;

Журавлева Ирина Николаевна – с 01.03.2020.

2. Информация об Учетной политике

2.1. Учётная политика АО «ПО «Севмаш» для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена приказом генерального директора от 26.12.2019 № 2049.

2.2. Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляют Управление бухгалтерского учета и отчетности Общества (далее – УБУиО) и бухгалтерии территориально удаленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

УБУиО формирует сводную бухгалтерскую отчетность Общества в целом (с учетом производств, филиалов и других обособленных подразделений, как выделенных на отдельный баланс, так и не выделенных).

На отдельный баланс выделены следующие подразделения Общества:

а) по месту нахождения Общества:

- цех 19 (осуществление эксплуатации внешних инженерных систем и сооружений водоснабжения и водоотведения, оказание юридическим и физическим лицам услуг водоснабжения и водоотведения).

б) территориально удаленные филиалы:

- оздоровительно-лечебный центр – пансионат «Северный», г. Евпатория;

- оздоровительно-лечебный центр – пансионат «Орбита -1», г. Сочи;

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в следующих формах:

- в основной деятельности применяется комплексно автоматизированная форма учета;

- в подразделениях, выделенных на отдельный баланс, применяется автоматизированная форма учета.

2.4. К наиболее существенным способам ведения бухгалтерского учета, принятым при формировании учетной политики на 2020 год, относятся следующие:

2.4.1. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления: по отгрузке продукции и переходу права собственности и рисков.

Выручка по договорам, исполнение которых производится не более отчетного года, признается в учете по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Выручка и расходы по договорам, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признаются в бухгалтерском учете в периоде выполнения работ независимо от их принятия и оплаты заказчиком.

Указанный порядок распространяется на договоры:

- строительного подряда, включая выполнение опытно-конструкторских работ строительству, строительству (изготовление и поставка), модернизацию, восстановление (ремонт, ремонт с модернизацией), утилизацию кораблей, судов, и плавучих конструкций;
- оказание услуг в области инженерно-технического проектирования в судостроении.

Способ признания выручки и расходов по мере готовности не применяется к договорам инженерно-технического проектирования и ремонта, по которым разрыв между сроками начала и окончания исполнения несущественен и составляет менее 12 месяцев (исходя из требования рациональности ведения бухгалтерского учета согласно п. 6 ПБУ 1/2008).

Выручка по договору и расходы по указанным договорам признаются способом «по мере готовности», если финансовый результат исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

Независимо от предусмотренного договором порядка определения цены подлежащих выполнению работ необходимыми и достаточными условиями достоверного определения финансового результата исполнения договора являются:

- уверенность, что организация получит экономические выгоды, связанные с договором (т.е. есть уверенность в том, что организация при выполнении договора получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);
- возможность идентификации и достоверного определения понесенных расходов по договору.

Степень завершенности работ по договору определяется по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе. Расчетная величина общих расходов по договору исчисляется как сумма всех фактически понесенных на отчетную дату расходов и расчетной величины расходов, которые предстоит понести для завершения работ по договору.

2.4.2. Для группировки затрат по объектам калькуляции применяется позаказный метод учета себестоимости продукции (работ, услуг).

Себестоимость единицы продукции по государственному оборонному заказу калькулируется по утвержденным статьям калькуляции в соответствии с «Порядком определения состава затрат, включаемых в цену продукции, поставляемой в рамках государственного оборонного заказа», утвержденному приказом Минпромторга России от 08.02.2019 № 334.

Общепроизводственные и общехозяйственные (далее – накладные) расходы ежемесячно относятся на себестоимость продукции (работ, услуг).

Общехозяйственные расходы не распределяются по заказам внутризаводского оборота (далее – ВЗО), заказам изготовления средств технического обеспечения и оснастки, лесов, заказам дежурно-вахтенной службы, на обучение сдаточной команды, на пусконаладочные работы, на плазовую разбивку судна и контроль сварочных соединений,

заказам изготовления полуфабрикатов заготовительных и металлургических цехов, заказам судового машиностроения для заказов оборонного назначения.

2.4.3. Незавершенное производство (продукция, работы, не прошедшие всех стадий технологического процесса и неукomплектованные, не прошедшие испытаний, техническую приемку, а также незаконченные работы, не принятые заказчиком на отчетную дату) отражается в учете по фактическим производственным затратам.

Для изделий металлургического производства применяется полуфабрикатный метод учета затрат.

2.5. В отчетном периоде в Учетную политику внесены следующие изменения.

2.5.1. Пункт 4.6.2 раздела 4.6 «По затратам на производство и незавершенному производству» дополнен абзацем:

«Раздельный учет результатов финансово-хозяйственной деятельности по каждому государственному контракту обеспечивается настоящей учетной политикой и следующими локальными нормативными актами, определяющими порядок организации, ведения раздельного учета и отчетности по ГОЗ:

- приказом генерального директора от 14.11.2018 № 1540 «О формировании отчетов по исполнению государственных контрактов, контрактов по ГОЗ»;

- приказом генерального директора от 05.12.2019 № 1880 «О назначении ответственного»;

- распоряжением первого заместителя генерального директора по экономике и финансам от 07.12.2018 № 51.14/343 «Об утверждении последовательности и алгоритмов формирования отчетов об исполнении государственных контрактов, контрактов по ГОЗ»».

2.5.2. Пункт 4.12.3 раздела «По расчетам по кредитам и займам» дополнен абзацами:

«Проценты по полученным кредитам (займам) начисляются ежемесячно, и как правило, признаются прочими расходами Общества.

Не признаются прочими расходами начисленные проценты:

- которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

- по кредитам, полученным в обеспечение ГОЗ, и возмещаемые заказчиком (включенные в цену контракта) в соответствии с условиями государственного контракта (на основании п. 17 IAS 2, п. 8 и п. 13 IAS 23, п. 26 приказа Минпромторга от 08.02.2019 № 334), которые отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Начисленные проценты по кредиту, полученному в обеспечение ГОЗ, отражаются в прочих расходах при субсидировании их из федерального бюджета».

2.5.3. Пункт 4.16.2 «Оценочные обязательства» дополнен абзацами следующего содержания:

Оценочные обязательства общества для целей бухгалтерского учета отражаются на субсчетах балансового счета 96 «Резервы предстоящих расходов».

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по статье «Оценочные обязательства»:

- в разделе «Долгосрочные обязательства», если предполагаемый срок полного погашения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты;

- в разделе «Краткосрочные обязательства», если предполагаемый срок полного погашения оценочного обязательства не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочные обязательства оцениваются по приведенной стоимости (определяемой путем дисконтирования его величины) в случае, если срок от начала до предполагаемого полного погашения обязательства превышает 12 месяцев.

3. Сведения об отчетности

3.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

4.1. Нематериальные активы

4.1.1. В соответствии с утвержденной Учетной политикой Общества: амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом (исходя из норм амортизации, исчисленных на основе срока их полезного использования).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном балансовом счете.

Переоценка объектов нематериальных активов Общества не производится в связи с отсутствием их активного рынка.

Проверка на обесценение нематериальных активов проводится 1 раз в 3 года в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности «LAS 36 «Обесценение активов». В 2020 году нематериальные активы Общества на обесценение не проверяются.

4.1.2. Сведения о составе нематериальных активов Общества приведены ниже.

Состав нематериальных активов на 31.12.2020

| № п/п | Наименование вида деятельности | № патента (свидетельства) | Дата окончания действия патента (тов. знака) | Первоначальная стоимость | Сумма амортизации на 31.12.2020 | Срок полезного использования (мес.) | |
|-------|---|---------------------------|--|--------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|------------|
| | | | | | | Всего | Оставшийся |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Патент. Судоподъемный понтон | 2246422 | 06.2021 | 4 400,00 | 4 244,52 | 169 | 6 |
| 2 | Патент. Угловой патрубков-компенсатор | 2221188 | 07.2021 | 4 400,00 | 4 218,44 | 170 | 7 |
| 3 | Патент. Рабочее колесо турбины | 2254224 | 02.2022 | 4 350,00 | 4 006,54 | 177 | 14 |
| 4 | Патент. Рулевое устройство | 2238216 | 04.2023 | 3 750,00 | 3 199,69 | 191 | 28 |
| 5 | Патент. Устройство для ремонта трубопровода | 2251048 | 04.2023 | 3 750,00 | 3 199,69 | 191 | 28 |
| 6 | Патент. Рукав резиновый армированный со встроенной арматурой | 2271493 | 05.2024 | 3 300,00 | 2 637,34 | 204 | 41 |
| 7 | Патент. Устройство для ремонта трубопровода | 2275544 | 05.2024 | 3 600,00 | 2 876,95 | 204 | 41 |
| 8 | Патент. Подставка для обслуживания аппарата с цилиндрическим корпусом и съемными крышками | 2287734 | 03.2025 | 3 000,00 | 2 285,26 | 214 | 51 |
| 9 | Патент. Узел крепления конца каната | 2297381 | 07.2025 | 2 700,00 | 2 019,57 | 218 | 55 |
| 10 | Патент. Мобильное здание | 2298616 | 07.2025 | 2 700,00 | 2 242,88 | 218 | 55 |
| 11 | Патент. Устройство для герметизации стыков соединяемых частей корпуса судна на плаву | 2295474 | 08.2025 | 3 000,00 | 2 233,10 | 219 | 44 |
| 12 | Патент Пневматический пластинчатый двигатель | 2375585 | 09.2027 | 2 400,00 | 1 505,28 | 208 | 81 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|----|---|---------|---------|-------------------|-------------------|-----|-----|
| 13 | Патент Торцовое уплотнение | 2360167 | 09.2027 | 2 400,00 | 1 505,28 | 208 | 81 |
| 14 | Патент Способ термической обработки сварных соединений из низкоуглеродистых ферритоперлитных сталей | 2299252 | 11.2025 | 3 300,00 | 2 196,00 | 180 | 59 |
| 15 | Патент Затвор | 2375624 | 12.2026 | 5 250,00 | 3 264,00 | 193 | 72 |
| 16 | Патент Центробежный гидравлический и воздушный насос-компрессор | 2352826 | 04.2027 | 4 050,00 | 2 479,20 | 196 | 76 |
| 17 | Патент Плавленный флюс марки ФАП-1 для электродуговой сварки хладостойких сталей | 2313434 | 12.2025 | 7 200,00 | 4 800,00 | 180 | 60 |
| 18 | Патент на изобретение «Стопорный механизм» | 2419002 | 08.2029 | 5 400,00 | 1 387,50 | 215 | 104 |
| 19 | Патент на изобретение «Упорно-опорный подшипник с индивидуальной смазкой» | 2893169 | 02.2035 | 8 200,00 | 1 883,94 | 222 | 170 |
| 20 | Патент на изобретение «Подшипник скольжения» | 2598121 | 02.2035 | 8 200,00 | 1 855,00 | 221 | 170 |
| 21 | Патент "Устройство для испытания воздухом" | 2635346 | 12.2035 | 10 300,00 | 1 636,42 | 216 | 180 |
| 22 | Патент "Амортизатор пневматический с двумя резинокордными оболочками баллонного типа" | 2657725 | 01.2037 | 10 300,00 | 1 264,14 | 220 | 193 |
| 23 | Патент "Муфта дисковая" | 2658468 | 05.2037 | 10 300,00 | 1 241,46 | 224 | 197 |
| 24 | Патент "Амортизатор трехкаскадный с упругодемпфирующими элементами" | 2668940 | 01.2037 | 10 300,00 | 1 054,02 | 215 | 193 |
| 25 | Патент "Регулируемое дроссельное устройство" | 2667177 | 02.2037 | 10 300,00 | 1 049,18 | 216 | 196 |
| 26 | Патент "Способ определения параметров передачи колебаний по жидкостному тракту элементов трубопроводных систем" | 2669153 | 07.2037 | 10 300,00 | 1 025,42 | 221 | 199 |
| 27 | Патент "Амортизатор с упругодемпфирующим элементом и оплеткой" | 2676195 | 11.2037 | 14 200,00 | 1 388,42 | 225 | 203 |
| 28 | Патент "Мебель судовая травмобезопасная на металлическом каркасе" | 187460 | 10.2026 | 8 250,00 | 1 833,40 | 90 | 70 |
| 29 | Патент "Угловой виброизолирующий компенсационный патрубок с виброзадерживающими массами" | 2684296 | 04.2038 | 14 200,00 | 1 183,32 | 228 | 209 |
| 30 | Патент «Переборочное виброизолирующее управление» | 2712535 | 03.2039 | 14 200,00 | 500,48 | 227 | 219 |
| 31 | Патент «Опорный подшипник скольжения с индивидуальной смазкой» | 278190 | 02.2039 | 14 200,00 | 441,77 | 225 | 218 |
| | ИТОГО патенты: | | | 212 200,00 | 66 658,21 | | |
| 32 | Товарный знак 9 класса - устройство для балансировки | 142137 | 02.2025 | 100,00 | 100,00 | 216 | 50 |
| 33 | Товарный знак 9 класса - устройство для балансировки | 142153 | 02.2025 | 100,00 | 100,00 | 216 | 50 |
| 34 | Товарный знак 6 класса – металлическая арматура для трубопроводов и т.д. | 157487 | 05.2026 | 15 886,00 | 15 886,00 | 231 | 65 |
| 35 | Товарный знак 6 класса – металлическая арматура для трубопроводов и т.д. | 157488 | 05.2026 | 17 386,00 | 17 386,00 | 231 | 65 |
| 36 | Товарный знак 6 класса – металлическая арматура для трубопроводов и т.д. | 162211 | 05.2026 | 17 386,00 | 17 386,00 | 231 | 65 |
| 37 | Товарный знак 01 – флюсы для пайки или сварки | 217095 | 09.2030 | 10 250,00 | 10 250,00 | 216 | 117 |
| 38 | Товарный знак 01 – флюсы для пайки или сварки | 222018 | 09.2030 | 10 250,00 | 10 250,00 | 216 | 117 |
| 39 | Товарный знак | 311101 | 05.2025 | 20 000,00 | 20 000,00 | 231 | 53 |
| 40 | Товарный знак | 311102 | 05.2025 | 20 000,00 | 20 000,00 | 231 | 53 |
| 41 | Товарный знак | 312117 | 05.2025 | 20 000,00 | 20 000,00 | 231 | 53 |
| | ИТОГО товарные знаки: | | | 131 358,00 | 131 358,00 | | |
| 42 | Официальный веб-сайт ОЛЦ пансионата «Северный» №12249 | | 09.2021 | 6 987,98 | 6 463,48 | 120 | 9 |
| | ВСЕГО: | | | 350 545,98 | 204 479,69 | | |

Выбытие нематериальных активов в 2020 году

Руб.

| № п/п | Наименование вида деятельности | № патента (свидетельства) | Дата выбытия | Первоначальная стоимость | Сумма амортизации | Причина выбытия |
|-------|--|---------------------------|--------------|--------------------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Патент. Состав для холодного фосфатирования металлических поверхностей | 892145 | 08.2020 | 4 318,00 | 4 318,00 | списание |
| 2 | Патент. Устройство для изготовления слитков | 892146 | 08.2020 | 3 868,00 | 3 868,00 | списание |
| 3 | Патент. Здание модульного типа | 892147 | 12.2020 | 3 992,00 | 3 992,00 | списание |
| 4 | Патент. Устройство для соединения деталей | 892148 | 12.2020 | 3 942,00 | 3 942,00 | списание |
| 5 | Патент. Литейная сталь | 892149 | 01.2020 | 1 800,00 | 1 647,68 | списание |
| | ВСЕГО: | | | 17 920,00 | 17 767,68 | |

Ввод нематериальных активов в 2020 году

Руб.

| № п/п | Наименование вида деятельности | № патента (свидетельства) | Дата окончания действия патента (тов. знака) | Первоначальная стоимость | Дата ввода | Срок полезного использования (мес.) |
|-------|--|---------------------------|--|--------------------------|------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Патент "Угловой виброизолирующий компенсационный патрубок с виброзадерживающими массами" | 2712535 | 03.2039 | 14 200,00 | 04.2020 | 227 |
| 2 | Патент «Переборочное виброизолирующее управление» | 278190 | 02.2039 | 14 200,00 | 05.2020 | 225 |
| | ВСЕГО: | | | 28 400,00 | | |

4.2. Результаты исследований и разработок

В отчетном периоде у Общества отсутствовали расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам для собственных нужд.

4.3. Основные средства и прочие внеоборотные активы

Согласно положениям Учетной политики Общества:

Активы, отвечающие условиям признания их основными средствами, и стоимостью за единицу в пределах лимита, установленного ПБУ 6/01 «Учет основных средств», включаются в состав материально-производственных запасов.

Лимит по основным средствам для целей бухгалтерского учета на 2020 год установлен в размере 40 тыс. рублей.

Классификация основных средств с 1 января 2017 ведется в соответствии с общероссийским классификатором ОК 013-2014 (СНС 2008).

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные в составе капитальных вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта.

Срок полезного использования основных средств, в том числе безвозмездно переданных и бывших в употреблении, определяется исходя из:

- 1) ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, с учетом режима эксплуатации, нормативных ограничений использования основных средств;
- 2) ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- 3) нормативных, правовых и других ограничений использования объекта (например, срока аренды);
- 4) для бывших в употреблении объектов основных средств – с учетом физического состояния объекта и его возможного износа.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом (с учетом срока полезного использования объекта основных средств).

Амортизация не начисляется по земельным участкам, а также по основным средствам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом в соответствии (с учетом срока полезного использования объекта основных средств).

4.3.1. В 2020 году переоценка объектов основных средств не производилась.

4.3.2. В структуре бухгалтерского баланса данные о прочих внеоборотных активах содержат сведения о суммах незавершенного строительства и суммах авансов, выданных под приобретение основных средств.

При этом стоимость незавершенного строительства показывается за вычетом суммы начисленного резерва под снижение стоимости незавершенного строительства.

Движение сумм созданного резерва под снижение стоимости НЗС за 2020 год

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--------------------------|------------------|--------|--------------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 329 788 | 4 622 | 26 721 | 351 887 |

Тыс. руб.

Сумма авансов, выданных в связи с ТПП и КС, показывается за вычетом суммы начисленного резерва по сомнительным долгам.

Движение сумм созданных резервов по сомнительным долгам (по ТПП и КС) за 2020 год

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--------------------------|------------------|--------|--------------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 58 145 | 3 099 | 18 389 | 73 435 |

Тыс. руб.

4.3.4. По состоянию на 31.12.2020 у Общества отсутствуют объекты основных средств, подлежащие учету в составе доходных вложений в материальные ценности.

4.4. Запасы

В соответствии с принятой Учетной политикой Общества:

Единицей учета материально-производственных запасов (МПЗ) является номенклатурный номер.

Приобретенные МПЗ, на которые Общество получило право собственности, в том числе, которые не доставлены на склад и находятся в пути, учитываются с использованием балансового счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

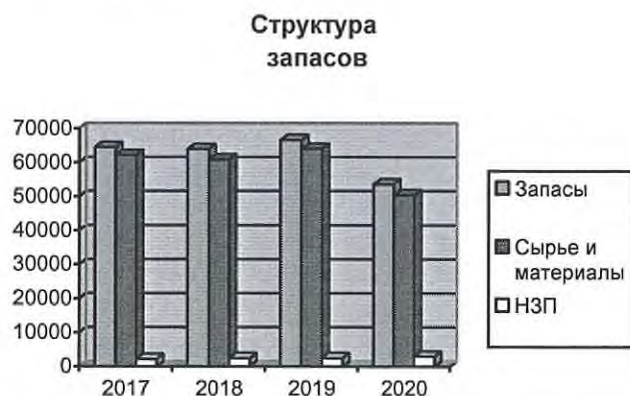
МПЗ учитываются по договорным (учетным) ценам, за исключением топлива и реагентов для цеха 19, по которым транспортно-заготовительные расходы (далее – ТЗР) непосредственно включаются в учетную цену. Разница между стоимостью по учетным ценам и фактической стоимостью приобретения учитывается в составе ТЗР на счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство и ином выбытии, осуществляется по средней себестоимости номенклатурной единицы.

Средняя себестоимости определяется в разрезе мест хранения (складов и материальных кладовых) методом скользящей оценки на момент выполнения автоматизированных расчетов в информационной системе коммерческой деятельности предприятия (ИС КДП).

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

4.4.2. Рост запасов и соотношение основных групп запасов за последние отчетные периоды представлены на диаграмме.



Как видно из данных диаграммы в 2020 году:

- на протяжении трех последних лет сумма запасов практически не изменяется;
- сырьё и материалы на протяжении ряда лет занимают наиболее значимую долю (80 процентов и более) в составе запасов Общества в целом, что объективно обусловлено высокой материалоемкостью основного производства Общества.

4.4.4. По состоянию на 31.12.2020 в залоге в качестве обеспечения по кредитным договорам материальные запасы отсутствуют.

4.5. Дебиторская задолженность

4.5.1. Динамика состояния дебиторской задолженности Общества на конец отчетного периода и двух лет, предшествующих отчетному периоду отражена в таблице.

Состав дебиторской задолженности

Тыс. руб.

| Наименование показателя | На 31.12.2018 | На 31.12.2019 | | На 31.12.2020 | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Сумма | в % к предыд. году | Сумма | в % к предыд. году |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе: | 41 365 433 | 53 250 812 | 128,73 | 50 281 419 | 94,43 |
| - покупатели и заказчики | 3 633 | 31 074 | 855,33 | 7 376 | 23,74 |
| - авансы выданные | 41 361 729 | 52 861 007 | 127,80 | 49 924 717 | 94,45 |
| - прочие дебиторы | 71 | 358 731 | 505 254,9 | 349 326 | 97,38 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе: | 94 415 181 | 88 498 077 | 93,73 | 79 622 353 | 89,97 |
| - покупатели и заказчики | 2 948 793 | 3 464 394 | 117,49 | 1 862 169 | 53,76 |
| - авансы выданные | 90 158 523 | 77 861 988 | 86,36 | 74 372 246 | 95,52 |
| - прочие дебиторы | 1 307 865 | 7 171 695 | 548,35 | 3 387 938 | 47,24 |
| Итого дебиторская задолженность | 135 780 614 | 141 748 889 | 104,39 | 129 903 772 | 91,65 |

Общая сумма дебиторской задолженности за 2020 год снизилась по сравнению с 2019 годом на 8,35 % (на 11 845 117 тыс. руб. в абсолютном выражении), в то время как в 2019 году отмечалось повышение по сравнению с 2018 годом – на 4,39 % (на 5 968 275 тыс. руб. в абсолютном выражении).

При анализе структуры дебиторской задолженности отмечается:

- заметное снижение общей суммы как краткосрочной дебиторской задолженности – на 10,03 % (на 8 875 724 тыс. руб. в абсолютном значении), так и долгосрочной дебиторской задолженности - на 5,57 % (на 2 969 393 тыс. руб. в абсолютном выражении);
- в составе краткосрочной задолженности – снижение суммы авансов выданных на 4,48% (на 3 489 742 тыс. руб. в абсолютном выражении);
- в составе долгосрочной задолженности – снижение суммы авансов выданных на 5,55% (на 2 936 290 тыс. руб. в абсолютном выражении);
- значительное снижение сумм задолженности покупателей и заказчиков как в краткосрочной дебиторской задолженности - на 46,24 %, так и в долгосрочной задолженности – на 76,26 %.

4.5.2. В соответствии с письмом Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01, дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

4.5.3. В соответствии с принятой Учетной политикой в Обществе создается резерв по сомнительным долгам.

Резерв формируется исходя из требования принципа осмотрительности при ведении учета расходов и обязательств, доходов и активов и в целях эффективного управления задолженностью, по которой существует неуверенность погашения до момента признания ее безнадежной в бухгалтерском учете Общества.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, исходя из оценки платежеспособности должника и вероятности погашения им долга, в

размере суммы возможных потерь (убытков) вследствие неоплаты дебиторской задолженности.

Сумма неиспользованного в отчетном году резерва по долгам, которые продолжают оставаться сомнительными, переносится на следующий отчетный год.

При заполнении бухгалтерского баланса дебиторская задолженность показывается за вычетом суммы начисленного резерва.

**Движение сумм созданного резерва по сомнительным долгам
за 2020 год**

Тыс. руб.

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--------------------------|------------------|---------|--------------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 812 768 | 19 676 | 104 278 | 897 370 |

4.6. Финансовые вложения

В соответствии с принятой в Обществе учетной политикой:

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма всех фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество может производить ежемесячно или ежеквартально.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка их стоимости производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

4.6.1. Структура долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 приведена ниже.

Долгосрочные финансовые вложения

Тыс. руб.

| № п/п | Вид вложений | Наименование эмитента (дебитора) | Дата вложения | Сумма вложения |
|-------|---|--|-----------------|----------------|
| 1 | Акция обыкновенная в количестве 37539 шт., номинальной стоимостью 100,00руб. Соотношение акций к уставному капиталу составляет 12,5558%. | ЗАО "Российская компания по освоению шельфа" | декабрь 1992г. | 3 754 |
| 2 | Акция обыкновенная в количестве 1000 шт., номинальной стоимостью 90,00 руб, соотношения акций к уставному капиталу эмитента составляет 100 %. | АО "СЕВМАШ-ШЕЛЬФ" | ноябрь 1998г. | 45 |
| | | | октябрь 2010 г. | 45 |
| 3 | Акция обыкновенная именная в количестве 12 500 шт., номинальной стоимостью 1000,00руб., Соотношение акций к уставному капиталу составляет 19,23%. | ОАО " ЦПКП "Оборонпромкомплекс" | декабрь 2004г. | 12 500 |

| | | | |
|---|--|---------------------------------------|----------------|
| 4 | Заем (Договор № 7541/36441). от 15.12.2016 | ПАО «Амурский судостроительный завод» | 708 617* |
| | Итого | | 724 961 |

*В 2020 году в соответствии с условиями договора и в связи с тем, что договор займа ПАО «Амурский судостроительный завод» был пролонгирован, финансовое вложение в виде займа было отнесено к долгосрочным финансовым вложениям (в 2019 году относилось к краткосрочным).

4.6.2. В соответствии с Учетной политикой в Обществе формируется резерв под обесценение финансовых вложений. Резерв формируется на основании оценочных мероприятий, проведенных Обществом в отношении финансовых вложений исходя из принципа рациональности.

На начало 2020 года в бухгалтерском учете был сформирован резерв под обесценение финансовых вложений по акциям АО «ЦПКП «Оборонпромкомплекс» в размере 11 001 413,00 рублей.

В 2020 году сформирован резерв под обесценение финансовых вложений по займу ПАО «Амурский судостроительный завод» в размере 354 308 372,50 рублей.

Движение сумм созданного резерва под обесценение финансовых вложений за 2020 год

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|-----------------------|------------------|---------|-----------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 11 001 | 0 | 354 308 | 365 309 |

4.6.3. В отчетном периоде в соответствии с решением Совета директоров АО «ПО «Севмаш» (протокол от 04.09.2020 № СД-37/2020), 24.09.2020 общество вышло из состава учредителей ООО «СКП «Северная жемчужина». В Единый государственный реестр юридических лиц запись об изменении сведений о юридическом лице внесена 24.09.2020 за ГРН 2202900175872.

4.7. Денежные средства и эквиваленты

4.7.1. В соответствии с Учетной политикой Общества:

К денежным средствам относятся средства в отечественной и иностранных валютах, находящиеся в кассе, на расчетном, валютном, и других счетах в банках на территории страны и за рубежом.

К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования и высоколиквидные краткосрочные депозиты;

Для учета денежных эквивалентов используются отдельные субсчета счета 55 «Специальные счета в банках».

На конец отчетного периода вложения в депозиты у Общества отсутствуют.

4.7.2. В соответствии с принятой Учетной политикой, переоценка денежных средств в валюте, отличной от российского рубля, производится по курсу Центрального банка РФ на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату, которая приходится на последний день каждого месяца.

Исходя из официального курса иностранной валюты к рублю, установленного Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату, остатки на валютных счетах Общества по состоянию на 31.12.2020 характеризуются показателями, приведенными в таблице.

Остатки на валютных счетах на 31.12.2020

| б/счет | Банк | Вид валюты | Сумма в валюте | Курс ЦБ РФ | Сумма (руб.) |
|--------|---|-------------|----------------|------------|---------------------|
| 52.53 | Архангельское отделение № 8637 ПАО Сбербанк | EUR | 19 003,09 | 90,6824 | 1 723 245,81 |
| 52.69 | Банк ГПБ (АО) | EUR | 15 548,25 | 90,6824 | 1 409 952,63 |
| 52 | ПАО «Сбербанк России» г. Киев | Укр. гривна | 4 786,56 | 2,61738 | 12 528,25 |
| | ИТОГО: | | | | 3 145 726,69 |

4.7.3. В договорах банковского счета, действовавших в отчетном периоде, не предусмотрена возможность проведения операций "овердрафт".

4.8. Уставный капитал

На начало отчетного периода Уставный капитал Общества составлял 16 927 138 000 рублей.

Решением внеочередного общего собрания акционеров АО «ПО «Севмаш» (Протокол от 31.08.2018 № 3) принято решение об увеличении уставного капитала общества путем размещения дополнительных именных акций посредством закрытой подписки.

Отчет об итогах дополнительного выпуска обыкновенных бездокументарных именных акций в количестве 965 857 штук номиналом 1 000 (одна тысяча) рублей каждая, зарегистрирован Банком России 29.06.2020 года.

На конец отчетного периода Уставный капитал Общества составляет 17 892 995 000 рублей и разделен на 17 892 995 штук обыкновенных именных акций бездокументарной формы выпуска номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Изменения Устава АО «ПО «Севмаш» в связи с изменением уставного капитала зарегистрированы в Едином государственном реестре юридических лиц 05.08.2020 года за ГРН 2202900137894.

Движение сумм уставного капитала за 2020 год

Тыс. руб.

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|-----------------------|------------------|---------|-----------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 16 927 138 | 0 | 965 857 | 17 892 995 |

4.9. Добавочный капитал

Добавочный капитал общества формируется за счет сумм, полученных сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход Общества). Размер добавочного капитала по состоянию на 31.12.2020 составил – 24 825 479 820,08 рублей.

Изменение добавочного капитала за отчетный период составило – 2 279 422 520 рублей. Увеличение добавочного капитала произошло за счет сумм, полученных сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход общества).

Движение сумм добавочного капитала за 2020 год

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|-----------------------|------------------|-----------|-----------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 22 546 057 | 0 | 2 279 423 | 24 825 480 |

4.10. Резервный капитал

В соответствии с п. 11.7 Устава, п. 4.15.3 Учетной политики в Обществе создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов уставного капитала Общества.

Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 (пяти) процентов от чистой прибыли Общества до достижения установленного размера.

За 2020 год размер резервного фонда не изменился и составил на 31.12.2020 года 846 357 000 рублей.

Движение сумм резервного капитала за 2020 год

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|-----------------------|------------------|--------|-----------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 846 357 | 0 | 0 | 846 357 |

4.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль Общества составила – 24 555 528 тыс. рублей.

Движение сумм нераспределенной прибыли за 2020 год

| Наименование | Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--|-----------------------|------------------|------------|-----------------------|
| | | Дебет | Кредит | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 21 582 056 | 20 417 222 | 23 390 694 | 24 555 528 |

На основании решения годового общего собрания акционеров (Протокол № 2 от 24.07.2020) в 2020 году по результатам 2019 финансового года за счет чистой прибыли начислены и выплачены дивиденды в общей сумме 1 978 428 тыс. руб., в том числе:

- акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация»: начислено – 1 936 178 тыс. руб.;
- Российская Федерация в лице ФАУГИ – 42 250 тыс. руб.

4.12. Средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала

В соответствии с рекомендациями Минфина России, доведёнными письмом от 06.02.2015 N 07-04-06/5027, в разделе III Баланса «Капитал и резервы» отражены отдельной строкой (код 1380) средства, полученные от учредителей до регистрации уставного капитала.

Движение данных средств в течение отчетного периода отражено в таблице.

Движение средств, полученных от учредителей
за 2020 год

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--------------------------|------------------|---------|--------------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 3 245 280 | 3 245 280 | 162 516 | 162 516 |

4.13. Заемные средства

4.13.1. Структурный состав кредитного портфеля общества на конец отчетного периода приведен ниже.

Кредиты банков

| Банк | Номер и дата договора | Дата получения кредита | Дата погашения кредита | Став ка % | Сумма лимита кредитования | Тыс. руб. |
|---|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | | Остаток задолжен. на 31.12.2020 |
| Санкт-Петербургский филиал ПАО "Промсвязьбанк" ИНН 7744000912 | 0202-20-2- 6-D от 01.01.2020 | 04.09.2020 | 31.12.2028 | 5,00 | 70 864 051 | 7 796 042 |
| Санкт-Петербургский филиал ПАО "Промсвязьбанк" ИНН 7744000912 | 0167-20-2- 6-D от 01.01.2020 | 04.09.2020 | 31.12.2027 | 5,00 | 97 357 533 | 7 471 700 |
| Итого | | | | | | 15 267 742 |
| Задолженность по процентам | | | | | | 42 052 |
| ВСЕГО задолженность | | | | | | 15 309 794 |

4.13.2. За 2020 год по кредитным договорам начислены проценты в размере 42 385 тыс. руб., в том числе:

- включены в состав прочих расходов проценты по кредитам банков – в размере 7 147 тыс. руб.;

- отнесены на заказы – в размере 35 238 тыс. руб.

4.13.3. В составе задолженности по начисленным процентам отсутствуют проценты, подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов.

4.13.4. За 2020 год уплачены проценты по полученным кредитам в сумме - 333 тыс. руб.

4.13.5. Средства полученных кредитов не использовались Обществом в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений.

4.14. Кредиторская задолженность

4.14.1. Структура кредиторской задолженности Общества на конец отчетного периода и динамика изменения отражены в таблице

Структура кредиторской задолженности

Тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2018 | На 31.12.2019 | | На 31.12.2020 | |
|---|-------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|------------------------|
| | | | Сумма | в % к предыдущему году | Сумма | в % к предыдущему году |
| Кредиторская задолженность долгосрочная | 1450 | 380 329 240 | 464 901 352 | 122,24 | 544 936 404 | 117,22 |
| в том числе авансы полученные | - | 380 329 240 | 464 901 352 | 122,24 | 544 936 404 | 117,22 |
| Кредиторская задолженность краткосрочная | 1520 | 49 256 310 | 83 966 882 | 170,47 | 38 085 500 | 45,36 |
| в том числе: | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | 1521 | 13 176 649 | 11 757 790 | 89,23 | 11 608 638 | 98,74 |
| перед персоналом | 1522 | 1 007 891 | 1 108 819 | 110,01 | 1 166 091 | 105,17 |
| перед государственными внебюджетными фондами | 1523 | 378 143 | 582 052 | 153,92 | 579 147 | 99,50 |
| задолженность по налогам | 1524 | 607 618 | 230 541 | 37,94 | 362 574 | 157,27 |
| авансы полученные | 1525 | 33 124 418 | 68 988 401 | 208,27 | 23 883 768 | 34,62 |
| прочие кредиторы | 1526 | 961 591 | 1 299 279 | 135,12 | 485 282 | 37,35 |
| Кредиторская задолженность, всего | | 429 585 550 | 548 868 234 | 127,77 | 583 021 904 | 106,23 |

Общая сумма кредиторской задолженности за 2020 год повысилась по сравнению с 2019 годом на 6,23 % (на 34 153 670 тыс. руб. в абсолютном выражении).

При этом, прирост долгосрочной кредиторской задолженности составил 17,22 %, а объем краткосрочной кредиторской задолженности снизился - на 54,64 %.

В структуре краткосрочной кредиторской задолженности отмечается значительное снижение размера задолженности по авансам полученным - на 65,38 %, в абсолютном выражении – на 45 104 633 тыс. руб.

4.14.2. В соответствии с письмом Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01 кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством РФ.

4.14.3. По состоянию на 31.12.2020 года неурегулированная кредиторская задолженность по налогам и сборам у Общества отсутствует.

4.15. Оценочные обязательства

В соответствии с принятой Учетной политикой в Обществе оценочные обязательства при выполнении условий их признания, признаются в Обществе в отношении:

1) оценочное обязательство по оплате отпуска - определяется по каждому работнику на последний день каждого месяца с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды.

Сумма оценочного обязательства на выплату отпускных сумм рассчитывается путем умножения количества неиспользованных дней отпуска на средневзвешенной заработной платы.

Для оценки суммы страховых взносов по каждому работнику применяется индивидуальная эффективная ставка, рассчитанная по итогу начисления страховых взносов за предыдущий год. По вновь принимаемым работникам применяются тарифы, действующие на отчетный период без учета дополнительных тарифов страховых взносов;

2) оценочное обязательство по выплате вознаграждений работникам – при наличии в текущем году обязательств Общества по предстоящим в следующем году выплатам вознаграждений;

3) оценочное обязательство по гарантийному ремонту и обслуживанию продукции, изготовленной и переданной покупателю с условием гарантии качества – в соответствии с установленным в Обществе Порядком;

4) оценочное обязательство по предвиденным расходам по сданным основным заказам – исходя из предполагаемой величины расходов по справке Управления экономики и ценообразования, сформированной на основании расчетов подразделений-договодержателей;

5) оценочное обязательство по убыточным договорам – исходя из ожидаемого превышения расходов на выполнение такого договора над поступлениями по нему, на основании расчетных данных Управления экономики и ценообразования;

6) оценочное обязательство по экологической деятельности (ликвидационное обязательство) – признается в бухгалтерском учете в момент возникновения у Общества обязанности по проведению демонтажа и утилизации объектов основных средств и восстановлению окружающей среды (если возникновение такой обязанности непосредственно связано с приобретением, сооружением, изготовлением данных объектов основных средств и вытекает из требований законодательства РФ, иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров) при одновременном соблюдении условий, указанных в пункте 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства и условные активы»;

7) оценочное обязательство по штрафным санкциям по договорам – на основании условий договора и расчетов подразделений-договодержателей в соответствии с установленным в Обществе порядком;

8) оценочное обязательство по обязательствам, вытекающим из заключенных договоров (контрактов) с офсетными обязательствами – на основании расчета подразделений-договодержателей в соответствии с условиями заключенных договоров.

Движение сумм признанных оценочных обязательств в 2020 году

Тыс. руб.

| Вид обязательства | Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--|-----------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| | | Дебет | Кредит | |
| по выплате вознаграждения | 244 958 | 73 045 | 100 477 | 272 390 |
| по оплате отпусков, страховым взносам | 2 560 959 | 6 057 908 | 6 299 063 | 2 802 114 |
| по убыточным договорам | 4 865 671 | 3 198 722 | 969 559 | 2 636 508 |
| по гарантийному ремонту и обслуживанию | 6 482 245 | 751 319 | 798 795 | 6 529 721 |
| по предвиденным расходам по сданным основным заказам | 804 623 | 1 891 399 | 1 681 495 | 594 719 |
| по штрафным санкциям | 1 345 641 | | | 1 345 641 |
| Итого: | 16 304 097 | 11 972 393 | 9 849 389 | 14 181 093 |

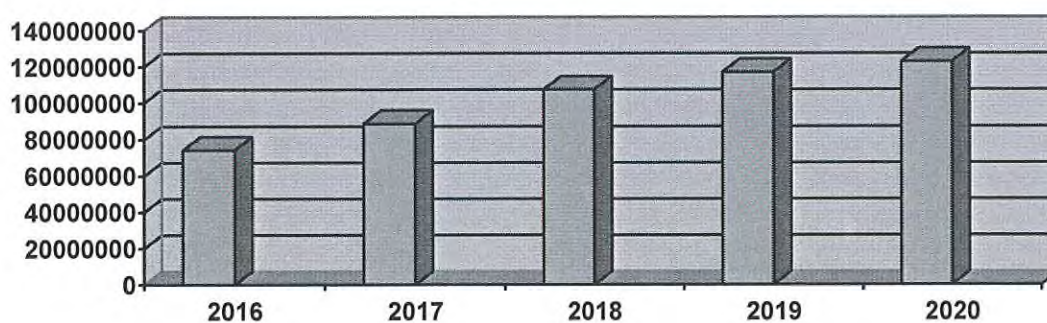
5. Сведения о доходах и расходах

5.1. Выручка

В соответствии с принятой Учетной политикой общества выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления: по отгрузке продукции и переходу права собственности.

На диаграмме представлена динамика выручки Общества за пять последних лет.

Динамика выручки



Как видно на диаграмме, объемы выручки Общества достаточно стабильны в течение всего анализируемого периода. Присутствует тенденция неуклонного роста.

5.2. Информация по отчетным сегментам

Исходя из требований п. 10 ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", утвержденного Приказ Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н, у Общества имеется только один учетный сегмент.

5.3. Выручка по договорам с длительным циклом изготовления

Информация о выручке по договорам с длительным циклом изготовления не раскрывается в соответствии п. 2 (абзац четвертый) ст. 5 Закона РФ от 21.07.1993 № 5485-1 «О государственной тайне».

5.4. Себестоимость продаж

5.4.1. Себестоимость продаж общества за 2018-2020 годы характеризуется следующими данными:

Себестоимость продаж

| Наименование статьи | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
|--------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | Сумма | Удельный вес, % | Сумма | Удельный вес, % | Сумма | Удельный вес, % |
| Материальные затраты | 60 994 794 | 59,69 | 62 389 062 | 53,88 | 66 348 697 | 55,72 |
| Расходы на оплату труда | 22 349 340 | 21,87 | 24 768 916 | 21,39 | 25 465 940 | 21,39 |
| Отчисления на социальные нужды | 7 353 648 | 7,20 | 8 206 145 | 7,09 | 8 541 462 | 7,18 |
| Амортизация | 2 219 130 | 2,17 | 2 618 769 | 2,26 | 3 099 979 | 2,60 |
| Прочие затраты | 9 269 406 | 9,07 | 17 812 965 | 15,38 | 15 597 352 | 13,11 |
| ИТОГО: | 102 186 318 | 100,00 | 115 795 857 | 100,00 | 119 053 430 | 100,00 |

Как видно из анализа трёх последних лет, значительных изменений в структуре себестоимости продаж не наблюдается.

5.4.2. Расходы на продажу на отдельном счете у Общества не формируются.

5.5. Прочие доходы и расходы

5.5.1. Значительное влияние на формирование чистой прибыли (убытка) оказывают прочие доходы и расходы общества.

Информация о прочих доходах и расходах общества за 2020 год представлена ниже.

Прочие доходы и расходы за 2020 год

| N п/п | Наименование статей | Прочие доходы | | Прочие расходы | |
|-------|---|---------------|---------|----------------|---------|
| | | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Доходы и расходы от продажи материальных ценностей | 313 603 | 261 956 | 427 700 | 274 882 |
| 2 | Доходы и расходы от продажи основных средств | 21 540 | 19 169 | 4 021 | 12 424 |
| 3 | Доходы и расходы при прочем выбытии основных средств | 5 886 | 2 933 | 30 651 | 8 005 |
| 4 | Доходы и расходы от операций с объектами незавершенного строительства | 8 938 | - | 4 150 | 5 086 |
| 5 | Возмещение/уплата госпошлины | 622 | 654 | 2 388 | 2 950 |
| 6 | Доходы и расходы от продажи валюты | | 1 439 | 29 | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 7 | Расходы по конверсионным операциям | 738 | | 4 433 | |
| 8 | Расходы по оплате банковских услуг | | | 9 970 | 7 035 |
| 9 | Прибыли и убытки по операциям прошлых лет | 206 115 | 24 591 | 234 206 | 49 578 |
| 10 | Штрафы, пени, неустойки - всего, в том числе: | 177 891 | 265 124 | 5 502 | 2 321 |
| | штрафы, неустойки за нарушение условий договоров | 112 723 | 90 039 | 5 485 | 2 320 |
| | прочие | 61 922 | 172 600 | 8 | |
| | пени | 3 246 | 2 485 | 9 | 1 |
| 11 | Курсовая разница (свернуто) | | 244 407 | 213 280 | |
| 12 | Прочие доходы и расходы, всего, в том числе: | 2 798 092 | 1 455 777 | 339 848 | 976 173 |
| | списание кредиторской (дебиторской) задолженности | 407 | 9 639 | 3 750 | 8 780 |
| | создание резерва под снижение стоимости ТМЦ | 214 369 | | | 71 285 |
| | создание резерва под обесценение финансового вложения | | | 11 001 | 354 308 |
| | восстановление оценочных обязательств по неиспользованным суммам вознаграждения | | 73 045 | | |
| | создание резерва под снижение стоимости незавершенного строительства | 4 150 | | | 22 099 |
| | возврат путевок, опоздания, досрочные выезды | 1 280 | 132 | | |
| | корректировка оценочного обязательства под снижение стоимости незавершенного производства | | 69 251 | 32 609 | |
| | создание резерва по сомнительным долгам | 60 380 | | | 104 807 |
| | восстановление оценочного обязательства по предвиденным расходам | 48 060 | 392 480 | | |
| | восстановление оценочного обязательства по гарантийному ремонту и обслуживанию | 2 044 898 | 640 077 | | |
| | восстановление оценочных обязательств по отпускам и страховым взносам | 470 | 2 148 | | |
| | излишки/недостачи по актам инвентаризации | 18 595 | 4 344 | 8 913 | 12 |
| | списание неликвидов, МПЗ, готовой продукции | | | 32 350 | 49 423 |
| | списание расходов по закрытым заказам НЗП | | | | 5 605 |
| | постановка на учет лома и отходов, от неликвидов МПЗ и оборудования | 4 691 | 32 652 | | |
| | штрафы, пени, неустойки, взысканные по решениям суда | | | 4 696 | |
| | доходы/расходы по решениям суда | | 4 153 | 802 | 1 914 |
| | доходы в виде субсидий, полученных от Министерства труда | 14 665 | 9 178 | | |
| | субсидии Минпромторга | 65 328 | | | |
| | расходы по оценке акций | | | 722 | 453 |
| | компенсационные выплаты в рамках жилищной программы | | | 13 369 | 14 807 |
| | амортизационные отчисления по ОС, приобретенным за счет бюджетных средств | 14 318 | 12 423 | | |
| | расходы на выплату компенсации по возмещению морального вреда | | | | 1 492 |
| | компенсация работникам в связи с приобретением путевок | | | 61 660 | 45 668 |
| | средства ФСС для возмещения расходов Общества | 146 342 | 186 050 | | |
| | расходы, связанные с оплатой работнику дней по уходу за ребенком-инвалидом | | | 12 645 | 29 354 |
| | расходы, связанные с выплатой пособия на погребение | | | 258 | 565 |
| | расходы, связанные с приобретением путевок для работников предпенсионного возраста | | | | 784 |
| | НДС по СИЗ, расходы по которым возмещаются ФСС | | | 12 698 | 13 832 |
| | расходы по содержанию объектов, деятельность которых приостановлена в связи с эпид.обстановкой | | | | 69 099 |
| | прочие | 160 139 | 20 205 | 144 375 | 181 886 |
| | Прочие расходы (вне учета по ГОЗ) | | | 42 859 | |
| 13 | Расходы на культурно-спортивные мероприятия, отдых и другие цели | | | 277 424 | 171 910 |
| 14 | Расходы на благотворительные цели | | | 139 639 | 185 929 |
| 15 | Расходы по сделкам, имеющим безвозмездный характер, не относящимся к благотворительности | | | - | 106 394 |
| | Итого: | 3 533 425 | 2 276 050 | 1 736 100 | 1 802 687 |

5.5.2. В соответствии с принятой учетной политикой в Отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие доходы и расходы:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;

- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- расходы в виде отчислений в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание резервов под условные факты хозяйственной жизни и доходы в виде сумм восстановленных резервов.

5.6. Затраты на энергетические ресурсы

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", в таблице отражены данные о совокупных затратах общества на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов. Данные приведены в сравнении с данными предыдущего отчетного периода.

Затраты на энергетические ресурсы

Тыс. руб.

| Вид ресурсов | Основное производство | | | Непромышленное производство | | | Совокупные затраты | | |
|------------------|-----------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | 2019 г. | 2020 г. | В % к пред. году | 2019 г. | 2020 г. | В % к пред. году | 2019 г. | 2020 г. | В % к пред. году |
| Электроэнергия | 1 202 443,4 | 1 169 784,5 | 97,29 | 114 208,8 | 114 520,4 | 100,28 | 1 316 652,2 | 1 284 304,9 | 97,55 |
| Тепловая энергия | 967 434,1 | 977 736,2 | 101,07 | 16 106,6 | 13 682,0 | 84,95 | 983 540,7 | 991 418,2 | 100,80 |
| ИТОГО: | 2 169 877,5 | 2 147 520,7 | 98,97 | 130 315,4 | 128 202,4 | 98,38 | 2 300 192,9 | 2 275 723,1 | 98,94 |

Как видно из приведенных данных, совокупные затраты Общества на оплату энергетических ресурсов в 2020 году по сравнению с 2019 годом снизились незначительно: на 1,06 процента, при этом затраты на оплату электроэнергии снизились на 2,45 процента, а на оплату на тепловой энергии – повысились на 0,8 процента.

По непромышленному производству затраты на энергетические ресурсы снизились на 1,62 процента, при этом, затраты на электроэнергию повысились на 0,28 процента, а на оплату тепловой энергии понизились на процента.

5.7. Затраты на экологические мероприятия

5.7.1. В течение 2020 года Обществом были выполнены работы природоохранного направления на сумму 836 930,28 тыс. руб., в том числе:

текущие расходы – 504 418,72 тыс. рублей;

затраты на капитальный ремонт основных фондов по окружающей среде – 289 513,81 тыс. рублей;

капитальные затраты – 42 997,75 тыс. руб.

5.7.2. За 2020 год платежи за негативное воздействие на окружающую среду от производственной деятельности составили:

плата за выбросы от стационарного объекта – 69,54 тыс. руб.;

плата за сбросы загрязняющих веществ – 119 827,36 тыс. руб.;

плата за размещение отходов – 32 693,03 тыс. руб.

5.8. Доходы и расходы по операциям, выраженным в иностранной валюте

В соответствии с принятой Учетной политикой Общества пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится:

- 1) на дату совершения операции и на отчетную дату в отношении:
 - денежных знаков в иностранной валюте в кассе Общества и на валютных счетах в банках;
 - денежных и платежных документов;
 - ценных бумаг (за исключением акций);
 - средств в расчетах, включая по заемным обязательствам.
- 2) на дату совершения операции в отношении:
 - стоимости вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.);
 - материально-производственных запасов.Указанные активы пересчитываются один раз - на дату принятия их к бухгалтерскому учету. В последующем - после принятия их к бухгалтерскому учету - пересчет в связи с изменением курса не производится.
- 3) дебиторской и кредиторской задолженности:
 - на дату совершения операции;
 - на отчетную дату (кроме задолженности по предоплатам и авансам).

Продажа иностранной валюты отражается развернуто с учетом доходов и расходов.

Расходы Общества, произведенные комиссионером в валюте от своего имени и в интересах Общества, пересчитываются в рубли по курсу на дату утверждения отчета комиссионера, если иное не предусмотрено условиями договора.

Сводные данные о полученных доходах и расходах в виде курсовых разниц, образовавшихся при перерасчете активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, приведены в таблице.

Курсовые разницы за 2020 год

| Вид операции | Доход | Расход | Тыс. руб. |
|---|----------------|----------------|--|
| | | | Свернутое сальдо (+ доходы; - расходы) |
| По кредиторской задолженности за работы (услуги) | 837 | 11 475 | - 10 638 |
| По дебиторской задолженности за продукцию, вып. работы | 954 366 | 642 217 | + 312 149 |
| При расчетах за МПЗ при расчетах в рублёвом эквиваленте | 6 893 | 65 645 | - 58 752 |
| По прочим активам и обязательствам | 11 204 | 2 926 | + 8 278 |
| При расчетах за ОС (по плану ТПП и КС) | 3 499 | 10 130 | - 6 631 |
| По прочим активам и обязательствам ОЛЦ- п-т Северный | 2 | | + 2 |
| ИТОГО: | 976 801 | 732 393 | + 244 408 |

6. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Информация о взаимосвязи бухгалтерской прибыли (убытка) и налогооблагаемой прибыли, приведена ниже.

Тыс. руб.

| Начислен условный расход по налогу на прибыль | | | 1 288 833 | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Вид актива (обязательства) | ОНА | | ОНО | |
| | Начислено | Списано | Начислено | Списано |
| <i>Временные разницы, возникшие в 2020 году и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль</i> | | | | |
| Разница в начислении УР по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | 1 002 702 | 778 785 | | |
| Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | | 1 275 384 | |
| Затраты в НЗП по прочим заказам | 495 527 | | | |
| Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по прочим заказам | | | | |
| Прочие доходы (расходы) | 953 745 | 398 396 | 8 581 | |
| Доходы (расходы) подразделений | 23 169 | | 269 | |
| Налоговый убыток | | | | |
| ИТОГО | 2 475 143 | 1 177 181 | 1 284 234 | 0 |
| <i>Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль</i> | | | | |
| Разница в начислении УР по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | 680 727 | | |
| Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | | | 368 821 |
| Затраты в НЗП по прочим заказам | | | | 450 109 |
| Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по прочим заказам | | | | |
| Прочие доходы (расходы) | 7 910 | 547 073 | | 5 504 |
| Доходы (расходы) подразделений | | 22 644 | | 174 |
| Налоговый убыток | | | | |
| ИТОГО | 7 910 | 1 250 444 | 0 | 824 068 |
| <i>Временные разницы, списанные (возникшие) в 2020 году в связи с корректировкой и подачей в 2020 году уточненных налоговых деклараций по налогу на прибыль</i> | | | | |
| Разница в начислении УР по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | | | |
| Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | | | |
| Затраты в НЗП по прочим заказам | | | | 44 654 |
| Резерв по сомнительным долгам | | | | |
| Убытки от реализации ОС | | | | |
| Прочие доходы (расходы) | | 496 | | |
| Доходы (расходы) подразделений | | 11 | | |
| Налоговый убыток | | | | |
| ИТОГО | 0 | 507 | 0 | 44 654 |
| <i>Постоянные разницы, возникшие в 2020 году и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль</i> | | | | |
| Вид актива (обязательства) | | | ПНД | ПНР |
| Резервы под снижение стоимости МЦ | | | 136 665 | 141 491 |
| Резерв под обесценение финансовых вложений | | | | 70 862 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Доходы, не учитываемые при налогообложении прибыли | 5 811 | |
| Доходы прошлых лет | 4 919 | |
| Доходы только в НУ | | 408 |
| Доходы от участия в других организациях (дивиденды) | 2 465 | |
| Доходы от безвозмездного пользования имуществом | | |
| Расходы прошлых лет | | 16 145 |
| Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли | | 75 164 |
| Расходы только в НУ | 237 | |
| Расходы на благотворительность и социальную сферу | | 92 847 |
| ИТОГО | 150 096 | 396 916 |
| <i>Временные разницы, списанные в связи с выбытием актива или обязательства</i> | | |
| Вид актива (обязательства) | ОНА | ОНО |
| Разница в начислении УР по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | |
| Разница в начислении УД по данным БУ и НУ по заказам ДЦИ | | |
| Затраты в НЗП по прочим заказам | | |
| Резерв по сомнительным долгам | | |
| Прочие доходы (расходы) | 0 | 0 |
| Доходы (расходы) подразделений | | |
| ИТОГО | 0 | 0 |
| <i>Расшифровка строки 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»</i> | | |
| Вид актива | На 31.12.2019 | На 31.12.2020 |
| ОНА по убытку текущего налогового периода | 0.00 | |
| ОНА по убыткам прошлых лет | 0.00 | |
| ОНА по доходам (расходам) по договорам ДЦИ | 1 206 510 | 749 699 |
| Основные средства ОНА | 107 | 107 |
| Прочая дебиторская задолженность ОНА | 171 879 | 191 652 |
| Прочая дебиторская задолженность ОНА | 2 680 | 2 630 |
| Прочая дебиторская задолженность ОНА | 0 | 0 |
| Прочие внеоборотные и оборотные активы ОНА | 29 625 | 29 625 |
| ОНА по резервам, созданным в БУ | 2 144 027 | 2 140 521 |
| Налоговые убытки (ОНА) | 142 | 129 |
| Отложенные налоговые активы РСБУ | 1 036 602 | 1 532 130 |
| ИТОГО | 4 591 572 | 4 646 493 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| <i>Расшифровка строки 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»</i> | | |
| Вид обязательства | На 31.12.2019 | На 31.12.2020 |
| Условный доход по заказам с ДЦИ | 924 916 | 556 642 |
| Условный доход только в БУ | 1 391 078 | 2 666 455 |
| Косвенные расходы, принятые в НУ | 1 531 321 | 1 036 558 |
| Ввод/амортизация ОС стоимостью от 40 до 100 тыс. руб. | 9 975 | 13 147 |
| ИТОГО | 3 857 290 | 4 272 802 |

7. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

7.1. Перечень юридических аффилированных лиц:

| № п/п | Наименование организации | Адрес | ИНН |
|-------|--|---|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | АО «Объединенная судостроительная корпорация» | 191119 г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 90 | 7838395215 |
| 2 | АО «Сетевая компания «ОСК»» | 198096 , г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная, 6, , литера ВХ пом. 1Н, каб. 31 | 7805735152 |
| 3 | АО «Севмаш-шельф» | 164500, Северодвинск, Архангельской обл., Архангельское шоссе, 58 | 2902038648 |
| 4 | АО «Центральное морское конструкторское бюро «Алмаз» | 196128 г.Санкт-Петербург, ул. Варшавская, 50 | 7810537558 |
| 5 | АО «Санкт-Петербургское морское бюро машиностроения «Малахит» | 196135 г. Санкт-Петербург, ул. Фрунзе, д. 18 | 7810537540 |
| 6 | АО «Северное проектно-конструкторское бюро» | 198096 , г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная, 6, корп. 2, литера А | 7805468860 |
| 7 | АО «Центральное конструкторское бюро морской техники «Рубин» | 191119 г. Санкт-Петербург , ул. Марата, 90, | 7838418751 |
| 8 | АО «Рубин» | 191119 г. Санкт-Петербург , ул. Марата, 90, | 7809002741 |
| 9 | АО «Научно-исследовательское проектно-технологическое бюро «Онега» | 164509 Архангельская обл., г. Северодвинск, пр. Машиностроителей, 12 | 2902057961 |
| 10 | ПАО «Невское проектно-конструкторское бюро» | 199106 г. Санкт-Петербург, Галерный проезд, д.3 | 7801074335 |
| 11 | ПАО «Центральное конструкторское бюро «Айсберг» | 199034, г. Санкт-Петербург , Васильевский остров, пр. Большой, д.36 | 7801005606 |
| 12 | АО «ЦКБ «ОСК-Айсберг» | 199034, г. Санкт-Петербург , Васильевский остров, пр. Большой., д.36 | 7801573983 |
| 13 | АО «Светловское предприятие «ЭРА» | 238340, г. Светлый, Калининградская область, ул. Лизы Чайкиной, д.1 | 3913007731 |
| 14 | АО «ЗЗ Судоремонтный завод» | 238520, г. Балтийск, Калининградская обл., ул. Набережная Русская, 2 | 3901500276 |
| 15 | АО «Адмиралтейские верфи» | 190121 г.Санкт-Петербург, наб. Реки Фонтанки, д.203 | 7839395419 |
| 16 | АО «Средне-Невский судостроительный завод» | 196643 г.Санкт-Петербург, п. Понтонный, ул. Заводская, д.10 | 7817315385 |
| 17 | АО «Прибалтийский Судостроительный завод «Янтарь» | 236005, г. Калининград, пл. Гуськова, д. 1 | 3900000111 |
| 18 | ПАО «Судостроительный завод «Северная верфь» | 198096 г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная, д. 6 | 7805034277 |
| 19 | ПАО «Завод «Красное Сормово» | 603951 г. Нижний Новгород, ул. Баррикад, д.1, | 5263006629 |
| 20 | АО Конструкторское бюро «Рубин-Север» | 164500 г. Северодвинск, Архангельская область, Архангельское шоссе, д.58 | 2902046014 |
| 21 | АО «Специальное конструкторско-технологическое бюро по электрохимии с опытным заводом» | 129226 г. Москва, ул. Сельскохозяйственная, д.12, | 7717633296 |
| 22 | АО «Северное Производственное Объединение «Арктика» | 164500 г. Северодвинск, Архангельская область, Архангельское шоссе, д.34 | 2902057930 |

| | | | |
|----|---|---|------------|
| 23 | АО «Центр судоремонта «Звездочка» | 164509 Архангельская обл., г. Северодвинск, пр. Машиностроителей, 12 | 2902060361 |
| 24 | ООО «Каспийская Энергия Проекты» | 414018, г. Астрахань, ул. Адмирала Нахимова, д.60 | 3015057870 |
| 25 | ООО «Каспийская Энергия Управление» | 414018, г. Астрахань, ул. Адмирала Нахимова, д.60 | 3017065795 |
| 26 | ООО «Крейн Марин Контрактор» | 414018, г. Астрахань, ул. Адмирала Нахимова, д.60 | 3017037780 |
| 27 | АО «Судостроительно-судоремонтный завод имени III Интернационала» | 414017, г. Астрахань, ул. Нефтяников, д. 2 | 3018002413 |
| 28 | АО «ОСК-Технологии» | 199178, г. Санкт-Петербург, Васильевский остров, пр. Малый, д. 54, корп. 5, лит. П | 7801573528 |
| 29 | ПАО «Амурский судостроительный завод» | 681000 г. Комсомольск-на-Амуре, Хабаровский край, ул. Аллея Труда, д. 1, | 2703000015 |
| 30 | АО «10 ордена Трудового Красного Знамени судоремонтный завод» | 184650 г. Полярный, Мурманская область, ул. Заводская, д. 1 | 5116001041 |
| 31 | АО Внешнеэкономическое предприятие «Судозэкспорт» | 123242, г. Москва, ул. Садовая-Кудринская, д. 11, стр. 1 | 7703788275 |
| 32 | АО «Судостроительный завод «Лотос» | 416111, Россия, Астраханская обл., Наримановский р-н, г. Нариманов, ул. Береговая, д. 3 | 3008003802 |
| 33 | АО «РОСШЕЛЬФ» | 414018, г. Астрахань, ул. Адмирала Нахимова, д. 60, корп.11 С АБК, литер 153, каб.17 | 3017063942 |
| 34 | ООО «Группа компаний «Морские и нефтегазовые проекты» | 603003, г. Нижний Новгород, ул. Свободы, д. 19 | 5263038941 |
| 35 | ООО «Волго-Каспийское ПКБ» | 603003, г. Нижний Новгород, ул. Свободы, д.19 | 5263052093 |
| 36 | АО «Зеленодольское проектно-конструкторское бюро» | 422540, Республика Татарстан, г. Зеленодольск, ул. Ленина, д. 41а | |
| 37 | АО «Хабаровский судостроительный завод» | 680003, г. Хабаровск, ул.Суворова, 1, | 2723112662 |
| 38 | ПАО «Хабаровский завод имени А.М. Горького» | 680052, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Гагарина 22 | 2702010074 |
| 39 | АО «База технического обслуживания флота» | 183038 г. Мурманск, пл. Морвокзала | 5190141165 |
| 40 | АО «Южный центр судостроения и судоремонта» | 416111, Астраханская обл., г. Нариманов, ул. Береговая, д. 3 | 3023004670 |
| 41 | ООО «Сормовский технопарк» | 603003, г. Нижний Новгород, ул. Баррикад д.1 | 5263042264 |
| 42 | АО «Балтийский завод» | 199106 г. Санкт-Петербург, Васильевский остров, Косая линия, д. 16 | 7830001910 |
| 43 | ПАО «Пролетарский завод» | 192029, г. Санкт-Петербург, ул. Дудко, д. 3 | 7811039386 |
| 44 | ПАО «Выборгский судостроительный завод» | 188800 Ленинградская обл. Выборгский район, г. Выборг, Приморское шоссе, д. 2-б, | 4704012874 |
| 45 | АО «Кронштадтский морской завод» | 197762, г. Санкт-Петербург, г. Кронштадт, ул. Петровская, д. 2, лит. Ж | 7843003128 |
| 46 | Arctech Helsinki Shipyard Oy | Финляндия | - |
| 47 | АО «Конструкторское бюро по проектированию судов «Вымпел» | 603104, г. Нижний Новгород, ул. Нартова, д. 6, корп. 6, пом. 25, каб. 96 | 5260001206 |
| 48 | ООО «Энергосбытовая компания «Красное Сормово» | 603003, г. Нижний Новгород, ул. Баррикад д.1 | 5263057670 |
| 49 | ООО «Центр Морских Технологий «Шельф» | 414018, г. Астрахань, ул. Адмирала Нахимова, д. 60, литер 25^1, каб. 5 | 3017053239 |
| 50 | АО «Центральное конструкторское бюро «Коралл» | 299028, г. Севастополь, ул. Репина, д. 1 | 9201009754 |
| 51 | ООО «ОСК-Сервис» | 192029, г. Санкт-Петербург, ул. Дудко, | |

| | | | |
|----|--|--|------------|
| | | д. 3, литер А, офис 312 | 7710535540 |
| 52 | АО «Специальная производственно-техническая база «Звездочка» | 184650, Мурманская обл., г. Полярный, ул. Комсомольская, д. 2/7 | 5446060209 |
| 53 | АО «Машиностроительная промышленная лизинговая компания» | 115054, г. Москва, ул. Щипок, д. 11, стр. 1 | 7705456910 |
| 54 | АО «Негосударственный пенсионный фонд «Корабел» | 191119, г. Санкт-Петербург, Наб. Обводного канала, 93А | 7838082396 |
| 55 | ООО «Невский судостроительно-судоремонтный завод» | 187320, Ленинградская обл., Кировский р-н, г. Шлиссельбург, остров Фабричный, д. 2 | 4706020609 |
| 56 | АО «Судостроительный завод «Вымпел» | 152912, Ярославская область, Рыбинский р-н, г. Рыбинск, ул. Новая, 4 | 7610015674 |

7.2 По аффилированным физическим лицам данные не приводятся, в связи с тем, что отсутствует согласие физических лиц

7.3. Перечень операций со связанными сторонами за 2020 год

| № п/п | Наименование юридического лица | Типы и цели Операций между Обществом и данным лицом, проводимых в отчетном периоде | Объем операций каждого вида (тыс. руб.) | | Дата наступления/прекращения отношений связанности |
|-------|---|--|---|------------|--|
| | | | 2019 год | 2020 год | |
| 2 | Акционерное общество «Севмаш-Шельф» | Реализовано работ и услуг | 121 255 | 4 059 | Ноябрь 1998 г. |
| | | Приобретено ТМЦ | 719 643 | 8 520 | |
| | | Оплата поставщику | 356 993 | 10 286 | |
| | | Поступление оплаты | 313 874 | 10 485 | |
| 3 | Акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация» | Реализовано продукции | 64 717 166 | 81 348 153 | Март 2009 г. |
| | | Выплата дивидендов | 2 229 194 | 1 936 178 | |
| | | Поступление оплаты | 87 621 223 | 47 030 597 | |
| 4 | АО «10 СРЗ» | Приобретено работ | 9 435 | 2 050 | Апрель 2011 |
| | | Оплата поставщику | 19603 | 31 751 | |
| 5 | АО «Адмиралтейские верфи» | Приобретено ТМЦ | 6 446 | 82 192 | Март 2009 |
| | | Приобретено работ | | 4 742 | |
| | | Реализовано продукции | 52 262 | 39 102 | |
| | | Реализовано работ и услуг | 1 090 | 9 560 | |
| | | Прочие доходы | 902 | | |
| | | Оплата поставщику | 15 552 | 23 851 | |
| | | Поступление оплаты | 87 627 | 30 896 | |
| 6 | ПАО «Невское ПКБ» | Приобретено работ | 1 284 | 920 | Март 2009 |
| | | Оплата поставщику | 1 355 | 708 | |
| 7 | АО «НИПТБ «Онега» | Приобретено работ | 260 | 13 543 | Март 2009 |
| | | Реализовано работ и услуг | 318 | 169 | |
| | | Оплата поставщику | 1 080 | 10 381 | |
| | | Поступление оплаты | 318 | 169 | |
| 8 | АО «Северное ПКБ» | Приобретено работ | 262 994 | 1 764 105 | Март 2009 |
| | | Реализовано работ и услуг | | 80 | |
| | | Оплата поставщику | 758 669 | 983 891 | |
| | | Поступление оплаты | | 80 | |
| 9 | АО «СКТБЭ по электрохимии» | Приобретено работ | 18 454 | 11 024 | Март 2009 |
| | | Приобретено ТМЦ | 564 571 | 108 977 | |
| | | Оплата поставщику | 907 714 | 389 914 | |
| 10 | АО «СПМБМ «Малахит» | Приобретено работ | 899 078 | 97 101 | Март 2009 |
| | | Приобретено ТМЦ | 154 910 | 157 780 | |
| | | Реализовано работ и услуг | 39 102 | 25 845 | |
| | | Оплата поставщику | 1 017 433 | 413 592 | |
| | | Поступление оплаты | 34 846 | 7 247 | |

| | | | | | |
|----|--|---------------------------|------------|------------|--------------|
| 11 | АО «СПО «Арктика» | Приобретено работ | 4 418 395 | 5 715 302 | Март 2009 |
| | | Приобретено ТМЦ | 492 957 | 354 351 | |
| | | Реализовано продукции | 29 187 | 116 | |
| | | Реализовано работ и услуг | 22 604 | 22 679 | |
| | | Оплата поставщику | 5 971 721 | 4 362 393 | |
| | | Поступление оплаты | 31 316 | 33 598 | |
| 12 | АО «Средненевский судостроительный завод» | Реализовано продукции | 41 881 | 41 654 | Март 2009 |
| | | Приобретено работ | 310 | | |
| | | Поступление оплаты | 52 215 | 14 515 | |
| | | Оплата поставщику | 310 | | |
| 13 | АО «ЦКБ МТ «Рубин» | Приобретено работ | 407 504 | 779 988 | Март 2009 |
| | | Приобретено ТМЦ | 9 025 | | |
| | | Реализовано продукции | 17 514 423 | 15 199 712 | |
| | | Реализовано работ и услуг | 28 272 | | |
| | | Оплата поставщику | 916 293 | 1 228 233 | |
| | | Поступление оплаты | 18 553 323 | 18 165 306 | |
| 14 | АО «ЦМКБ «Алмаз» | Реализовано работ и услуг | 6 | 1 | Март 2009 |
| | | Приобретено работ | 19 670 | | |
| | | Оплата поставщику | 203 934 | 191 058 | |
| | | Поступление оплаты | 6 | | |
| 15 | АО «ЦС «Звездочка» | Приобретено работ | 353 765 | 527 510 | Март 2009 |
| | | Приобретено ТМЦ | 360 021 | 254 915 | |
| | | Реализовано продукции | 47 332 | 365 327 | |
| | | Реализовано работ и услуг | 223 881 | 147 072 | |
| | | Прочие доходы | 7 315 | 202 | |
| | | Оплата поставщику | 780 272 | 1 554 705 | |
| | | Поступление оплаты | 355 309 | 385 567 | |
| 16 | ПАО «Пролетарский завод» | Приобретено работ | 10 793 | 209 052 | Октябрь 2011 |
| | | Приобретено ТМЦ | 306 865 | 429 327 | |
| | | Реализовано продукции | 1 535 | 1 337 | |
| | | Реализовано работ и услуг | | 1 459 | |
| | | Прочие доходы | 3 463 | 1 696 | |
| | | Оплата поставщику | 534 598 | 347 834 | |
| | | Поступление оплаты | 3 206 | 6 917 | |
| 17 | ПАО «Завод «Красное Сормово» | Приобретено ТМЦ | 21 372 | - 87 457 | Март 2009 |
| | | Приобретено работ | 1 207 509 | | |
| | | Реализовано продукции | 984 | | |
| | | Оплата поставщику | 85 646 | | |
| | | Поступление оплаты | 984 | | |
| 18 | АО «Балтийский завод» | Приобретено ТМЦ | 83 577 | - 11 644 | Июль 2012 |
| | | Приобретено работ | | 18 449 | |
| | | Оплата поставщику | 3 490 | 82 326 | |
| | | Поступление оплаты | | 69 | |
| 19 | ПАО «Амурский судостроительный завод» | Реализовано продукции | 34 104 | | Март 2009 |
| | | Прочие доходы | 100 | | |
| | | Проценты по займу | 67 319 | 67 319 | |
| | | Поступление оплаты | 6 821 | 19 | |
| 20 | АО «ПСЗ «Янтарь» | Реализовано продукции | 973 | 1 018 | Март 2009 |
| | | Реализовано работ и услуг | 83 | 208 | |
| | | Поступление оплаты | 1 056 | 8 696 | |
| 21 | ПАО СЗ «Северная верфь» | Реализовано работ и услуг | 23 004 | 21 897 | Апрель 2012 |
| | | Поступление оплаты | 33 126 | 82 488 | |
| 22 | АО «КБ «Рубин север» | Реализовано работ и услуг | 1 831 | 1 869 | Март 2009 |
| | | Поступление оплаты | 1 817 | 1 864 | |
| 23 | ПАО «Выборгский судостроительный завод» | Прочие доходы | 400 | | Май 2012 |
| | | Оплата поставщику | | 328 | |
| 24 | АО «ЦКБ «Коралл» | Реализовано работ и услуг | | 13 000 | |
| | | Поступление оплаты | | 10 550 | |
| 25 | АО «ЗЗ СРЗ» | Реализовано продукции | 7 | | Март 2009 |
| | | Поступление оплаты | 7 | | |

7.4. Перечень основного управленческого персонала утвержден решением Совета директоров АО «ПО «Севмаш» от 28.07.2020 № СД-32/202. Размер вознаграждения основного управленческого персонала за 2020 год составил 160 763 тыс. руб. Выплаты произведены в рамках краткосрочных обязательств Общества. За 2019 год размер вознаграждения основного управленческого персонала составил 309 401 тыс. руб.

8. Информация о государственной помощи

8.1. В соответствии со статьей 22.2 Закона Российской Федерации от 19 апреля 1991 года N 1032-1 "О занятости населения в Российской Федерации", постановлением Правительства Российской Федерации от 2 июня 2015 года N 530 "Об утверждении Правил предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование региональных программ повышения мобильности трудовых ресурсов в рамках подпрограммы "Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан" государственной программы Российской Федерации "Содействие занятости населения", Общество участвует в региональной программе повышения мобильности трудовых ресурсов.

Движение за 2020 год сумм субсидий, полученных из регионального бюджета

| Остаток на 31.12.2019 | Движение за 2020 | | Остаток на 31.12.2020 |
|--------------------------|------------------|--------|--------------------------|
| | Дебет | Кредит | |
| 0 | 9 178 | 9 178 | 0 |

8.2. Согласно Приказу Минтруда России от 10.12.2012 № 580н, Постановлению Правительства РФ от 21.04.2011 № 294 и в рамках пилотного проекта «Прямые выплаты», реализуемого на территории Архангельской области с 01.07.2019, Фондом социального страхования РФ в 2020 года возмещены расходы общества в сумме 186 049 тыс. руб.:

- на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников: санаторно-курортное лечение работников общества (в том числе предпенсионного, пенсионного возраста), приобретение средств индивидуальной защиты в размере 155 337 тыс. руб.;

- на выплату пособия по временной нетрудоспособности, финансируемого из федерального бюджета в размере 1 736 тыс. руб.;

- на оплату работникам общества дней по уходу за ребенком-инвалидом в размере 28 464 тыс. руб.;

- на выплату пособия на погребение в размере 512 тыс. руб.

9. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

Динамика основных показателей, характеризующих финансовое состояние Общества представлена в таблицах и диаграммах.

9.1. Анализ структуры баланса

| Показатель | Значение показателя | | | | Изменение за анализируемый период | |
|---|---------------------|--------------------|----------------------|------------------|-----------------------------------|----------------------|
| | в тыс. руб. | | в % к валюте баланса | | тыс. руб. (гр.3-гр.2) | Уд. веса (± %) |
| | 31.12.2019 | 31.12.2020 | на 31.12.2019 | на 31.12.2020 | | |
| Актив | | | | | | |
| 1. Внеоборотные активы | 45 427 013 | 49 166 142 | 7,2 | 7,2 | + 3 739 129 | 0 |
| в том числе: | | | | | | |
| основные средства | 26 252 237 | 27 302 885 | 4,1 | 4,0 | + 1 050 648 | - 0,1 |
| прочие внеоборотные активы | 14 577 724 | 16 856 967 | 2,2 | 2,5 | + 2 279 243 | + 0,3 |
| 2.оборотные активы, всего | 589 246 424 | 636 004 265 | 92,8 | 92,8 | + 46 757 841 | 0 |
| в том числе: | | | | | | |
| запасы | 66 624 252 | 53 900 218 | 10,5 | 7,9 | - 12 724 034 | - 2,6 |
| дебиторская задолженность | 141 748 889 | 129 903 772 | 22,3 | 18,9 | - 11 845 117 | - 3,4 |
| денежные средства и денежные эквиваленты | 56 337 080 | 64 717 751 | 8,8 | 9,4 | + 8 380 671 | + 0,6 |
| краткосрочные финансовые вложения | 708 617 | - | 0,1 | 0 | - 708 617 | - 0,1 |
| не предъявленная к оплате начисленная выручка | 323 804 742 | 387 449 290 | 51,0 | 56,6 | 63 644 548 | 5,6 |
| Валюта баланса | 634 673 437 | 685 170 407 | 100 | 100 | + 50 496 970 | |
| Пассив | | | | | | |
| 1. Собственный капитал | 65 146 888 | 68 282 876 | 10,3 | 10,0 | 3 135 988 | - 0,3 |
| 2. Долгосрочные обязательства, всего | 473 044 952 | 571 006 668 | 74,5 | 83,3 | + 97 961 716 | + 8,8 |
| в том числе: | | | | | | |
| заемные средства | 0 | 15 267 742 | 0 | 2,2 | + 15 267 742 | + 2,2 |
| оценочные обязательства | 4 282 310 | 6 529 721 | 0,7 | 1,0 | + 2 247 411 | + 0,3 |
| прочие обязательства | 464 901 352 | 544 936 404 | 73,3 | 79,5 | + 80 035 052 | + 6,2 |
| 3. Краткосрочные обязательства, всего | 96 485 597 | 45 880 863 | 15,2 | 6,7 | - 50 604 734 | - 8,5 |
| в том числе: | | | | | | |
| заемные средства | 0 | 42 052 | 0 | 0,01 | + 45 052 | + 0,01 |
| кредиторская задолженность | 83 966 882 | 38 085 500 | 13,2 | 5,6 | - 45 881 382 | - 7,6 |
| оценочные обязательства | 12 021 787 | 7 651 372 | 1,9 | 1,1 | - 4 370 415 | - 0,8 |
| Валюта баланса | 634 673 437 | 685 170 407 | 100 | 100 | + 50 496 970 | |

Валюта баланса за отчетный период увеличилась на 50 496 970 тыс. рублей, или на 7,96 %.

Структура активов Общества по состоянию на 31.12.2020, как и в предыдущем периоде, характеризуется большой долей (92,8 %) оборотных активов. За отчетный период размер оборотных активов увеличился на 46 757 841 тыс. руб., при этом доля оборотных активов в валюте баланса не изменилась.

Размер внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2020 года в абсолютном выражении по сравнению с 31.12.2019 годом увеличился на 3 739 129 тыс. руб., при этом, доля внеоборотных активов в валюте баланса не изменилась. Вместе с тем, неуклонный рост внеоборотных активов в течение последних периодов свидетельствует об активной инвестиционной деятельности Общества, обновлении производственных мощностей и производственном развитии.

Наибольший удельный вес в отчетном периоде, так же, как и в предыдущем, отмечается по группам активов:

- запасы – 7,9 %, при этом за отчетный период отмечается снижение удельного веса данной группы в валюте баланса на 2,6 % (в абсолютном выражении - на 12 724 034 тыс. руб.);

- дебиторская задолженность – 18,9 %. За отчетный период удельный вес данного показателя в валюте баланса снизился на 3,4 процента (в абсолютном выражении – на 11 845 117 тыс. руб.);

- денежные средства и денежные эквиваленты - 9,4 %, при этом, увеличение за 2020 год удельного веса данной группы в валюте баланса составило 0,6 %, а в абсолютном выражении на 8 380 671 тыс. руб.;

- не предъявленная к оплате начисленная выручка - 56,6 %. За отчетный период по данной группе активов отмечается значительный рост удельного веса на 5,6 %, в абсолютном значении – 63 644 548 тыс. руб.

В пассиве баланса наибольший удельный вес отмечается по группам:

- прочие долгосрочные обязательства – 79,5 %, при этом за отчетный период удельный вес данной группы в валюте баланса значительно повысился – на 6,2 %, (в абсолютном выражении - на 80 035 052 тыс. руб.);

- кредиторская задолженность – 5,6 %. При этом, по данной группе за отчетный период отмечается значительное снижение как удельного веса – на 7,6 %, так и в абсолютном выражении - на 45 881 382 тыс. руб.

9.2. Динамика основных показателей деятельности Общества за 2018-2020 годы

| Показатель | 2018 | 2019 | | 2020 | |
|---|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | | Значение | В % к 2018 г. | Значение | В % к 2019 г. |
| Выручка | 107 396 181 | 117 064 145 | 109,0 | 122 821 925 | 104,9 |
| Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг | 102 186 318 | 115 795 857 | 113,3 | 119 053 430 | 102,8 |
| Чистая прибыль (убыток) | 6 616 016 | 4 956 917 | 74,9 | 4 952 196 | 99,91 |
| Уставный капитал | 16 927 138 | 16 927 138 | 0 | 17 892 995 | 105,7 |
| Стоимость чистых активов | 61 746 522 | 65 256 051 | 105,7 | 68 379 185 | 104,8 |

Тыс. руб.

В период с 2018 по 2020 год наблюдается устойчивый рост показателей выручки, себестоимости и чистых активов, который обусловлен увеличением объемов производства и положительной рентабельностью выпускаемой продукции.

За 2020 год размер уставного капитала увеличился на 965 857 тыс. руб. или на 5,7 %; при этом стоимость чистых активов Общества увеличилась на 3 123 134 тыс. руб. или на 4,8 %. Размер чистых активов на конец отчетного периода в 3,83 раза превышает размер уставного капитала.

10.3. Показатели, характеризующие финансовое положение Общества за 2018 – 2020 годы в динамике

| Наименование показателя | 2018 год | 2019 год | 2020 год | Экономическое содержание | Нормативное значение |
|---|----------|----------|----------|--|----------------------|
| I. Показатели ликвидности | | | | | |
| Коэффициент текущей ликвидности | 7,37 | 5,56 | 12,77 | Показывает, в какой степени все краткосрочные обязательства обеспечены оборотными средствами (активами). Если Ктл меньше 1, значит оборотных средств недостаточно, чтобы покрыть свои краткосрочные обязательства. | не менее 1.3 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,67 | 0,59 | 1,41 | Показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время. Это наиболее жесткий критерий платежеспособности. | 0.2 - 0.7 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 2,99 | 2,06 | 4,24 | Показывает, какая часть краткосрочных обязательств предприятия может быть немедленно погашена за счет средств на различных счетах, в краткосрочных ценных бумагах, а также поступлений по расчетам (дебиторская задолженность) | более 1 |
| II. Показатели финансовой устойчивости | | | | | |
| Коэффициент финансовой устойчивости (автономии) | 0,885 | 0,848 | 0,933 | Показывает, какая часть актива финансируется за счет устойчивых источников, то есть долю тех источников финансирования, которые организация может использовать в своей деятельности длительное время. | более 0,75 |
| Коэффициент финансовой независимости | 0,121 | 0,103 | 0,100 | Показывает долю активов организации, которые покрываются за счет собственного капитала (обеспечиваются собственными источниками формирования). | более 0,5 |

| <i>III. Показатели обеспеченности собственными оборотными средствами</i> | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--|--------------------|
| Коэффициент обеспеченности собственными средствами | 0,043 | 0,033 | 0,30 | Характеризует степень участия собственного капитала в формировании оборотных средств. Чем выше показатель (около 0.5), тем лучше финансовое состояние организации, тем больше у нее возможностей в проведении независимой финансовой политики. | более 0.1 |
| Коэффициент соотношения заемных и собственных средств | 7,27 | 8,74 | 9,03 | Показывает, сколько заемных средств привлекло предприятие на один рубль вложенных в активы собственных средств. Превышение норматива означает зависимость предприятия от внешних источников средств, обусловленная особенностями судостроительного производства с длительным циклом изготовления | не более 1,5 |
| <i>IV. Показатели рентабельности</i> | | | | | |
| Общая рентабельность | 0,062 | 0,042 | 0,040 | Показывает сколько прибыли предприятие имеет с руб. продаж, выполненных работ, оказанных услуг | не менее 0.05 |
| Рентабельность собственного капитала | 0,107 | 0,076 | 0,073 | Показывает сколько прибыли получает предприятие на один руб. собственных средств. Показатель рентабельности собственного капитала позволяет установить зависимость между величиной инвестируемых собственных ресурсов и размером прибыли, полученной от их использования | не менее 0.04 |
| Рентабельность активов | 0,013 | 0,008 | 0,007 | Показывает насколько эффективно предприятие использует свои активы. Характеризует величину прибыли, полученную на ед. стоимости активов независимо от источников привлечения средств | не менее 0.03 |
| Рентабельность продукции | 5,10 | 1,10 | 3,17 | Характеризует выход прибыли в процессе реализации продукции к полной себестоимости реализованной продукции | больше или равно 0 |
| Рентабельность инвестиций | 4,53 | 4,71 | 6,14 | Показывает, какой размер доходов(дивидендов, процентов) получило предприятие на каждый руб. вложений в ценные бумаги других предприятий и от долевого участия | |
| <i>V. Данные о периодах оборота, дн.</i> | | | | | |
| Период оборота текущих активов | 458,27 | 445,58 | 423,07 | Показывает эффективность использования текущих активов | |
| Период оборота запасов и затрат | 225,25 | 207,19 | 163,06 | Показывает эффективность использования запасов и затрат | |

По «показателю ликвидности». Показатели ликвидности в течение последних трех лет находятся в пределах нормативных значений, что указывает на обеспеченность краткосрочных обязательств оборотными активами. Неравномерная динамика изменения показателей ликвидности объясняется спецификой судостроительного предприятия и

наличием в портфеле заказов общества заказов с длительным циклом изготовления, находящихся на разных этапах строительства.

По «показателю финансовой устойчивости».

Коэффициент финансовой устойчивости (автономии) за последние три года выше норматива и колеблется в пределах 0,8 – 0,9. Показатель имеет положительное значение и находится в пределах нормативных значений, что свидетельствует об устойчивом финансовом положении.

Коэффициент финансовой независимости ниже норматива, но, вместе с тем, данный коэффициент стабилен в течение последних трех лет. Размер данного показателя в судостроении существенно зависит от доли авансирования Заказчиками продукции заказов с длительным циклом.

По «показателям обеспеченности собственными оборотными средствами».

В течение анализируемого периода коэффициент обеспеченности собственными средствами имеет положительное значение и стабилен в течение последних трех лет.

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств за последние 3 года стабильно выше нормативного значения. На конец 2020 года составил – 9,03..

Динамика указанных показателей отражает положительную тенденцию укрепления финансовой устойчивости предприятия.

По «показателю рентабельности».

Показатели рентабельности находятся в пределах нормативов и имеют положительные значения.

Заметный рост за отчетный период отмечается по показателям:

рентабельности продукции – от 1,10% до 3,17%;

рентабельности инвестиций – от 4,71% до 6,14%.

В целом по анализу бухгалтерской отчетности за 2020 год АО «ПО «Севмаш» можно сделать вывод, что экономическое положение предприятия оценивается, как стабильно устойчивое.

Вероятность утраты платежеспособности на ближайшую и среднюю перспективу невысокая.

В соответствии с постановлением Правительства Архангельской области от 04.04.2020 № 164-пп АО «ПО «Севмаш» включено в перечень системообразующих организаций Архангельской области, на которые не распространяется пункт 1 Указа Президента Российской Федерации от 02.04.2020 № 19-4661. На основании указов Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-У, от 25.03.2020 № 35-У АО «ПО «Севмаш» не приостанавливало своей деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

Несмотря на ограничения, связанные с предотвращением распространения коронавирусной инфекции, общество сохраняет экономическую стабильность. Пандемия не оказала значительного влияния на финансовые результаты и финансовое положение общества. В связи с чем, значительные сомнения в способности общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

АО «ПО «Севмаш» продолжает выполнять производственную программу, перед обществом стоят серьезные обязательства по строительству, испытаниям и сдаче заказов. АО «ПО «Севмаш» не останавливает процесс модернизации предприятия, осваивает новые технологии, виды продукции, ведет активную социальную политику и является лидером российского судостроения.

11. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

11.1. Условные активы.

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества имеются условные активы в результате незавершенных на 31 декабря 2020 судебных (арбитражных) разбирательств, в которых АО «ПО «Севмаш» выступает истцом, в том числе:

Перечень исков

Тыс. руб.

| № п/п | Номер дела | Ответчик | Предмет спора, требования | Сумма |
|-------|-----------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| 1 | A40-199117/2017 | ОАО "Завод "Электроприбор" | Неосновательное обогащение | 25 136 |
| | ИТОГО: | | | 25 136 |

11.2. Условные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества имеются условные обязательства в результате незавершенных судебных (арбитражные) разбирательств, в которых АО «ПО «Севмаш» выступает ответчиком:

Перечень исков

Тыс. руб.

| № п/п | Номер дела | Истец | Предмет спора. Требования | Сумма |
|-------|-----------------|----------------------------------|---------------------------------------|--------|
| 1 | №А05-11018/2020 | ООО "Интерстанкосервис" | Убытки | 957 |
| 2 | A56-37251/2020 | ООО "Винета" | Убытки | 19 501 |
| 3 | A05-6780/2020 | ООО "СМУ-19 Северодвинска" | Задолженность, пени | 3 921 |
| 4 | A05-12854/2020 | ООО "Недвижимость Северо-Запада" | Взыскание неосновательного обогащения | 2 888 |
| | ИТОГО: | | | 27 267 |

11.3. В соответствии с условиями контракта на строительство заказа зав. № 205, в связи с несвоевременной сдачей заказа, возможно начисление пени за дни просрочки. На момент составления отчетности претензии и иски со стороны головного исполнителя – АО «ОСК» и государственного заказчика – Министерства обороны РФ в рамках исполнения контракта не поступали.

12. События после отчетной даты

После отчетной даты на момент составления настоящих пояснений не выявлено существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

13. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Общество не располагает информацией о существовании потенциальных рисков ведения хозяйственной деятельности.

14. Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2020 года Обществом обеспечено продолжение и развитие всех направлений деятельности. Ни один из видов деятельности, осуществляемых Обществом в предыдущие отчетные периоды, не прекращался и не планируется к прекращению.

Генеральный директор



М.А. Будниченко

Главный бухгалтер-начальник
Управления бухгалтерского учета и отчетности



И.Н. Журавлева