АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру акционерного общества «ВНИИ Галургии» о бухгалтерской отчетности акционерного общества «ВНИИ Галургии» за период с 1 января по 31 декабря 2018 года

Москва
2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру акционерного общества «ВНИИ Галургии»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ВНИИ Галургии» (ОГРН 1025900891180, место нахождения 614002, Россия, Пермский край, г. Пермь, ул. Сибирская, 94), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений) за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «ВНИИ Галургии» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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 аудируемого лица и Комитета по управлению дочерними обществами при Генеральном директоре единственного участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Комитет по управлению дочерними обществами при Генеральном директоре единственного участника аудируемого лица несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим,

модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица и Комитету по управлению дочерними обществами при Генеральном директоре единственного участника аудирусмого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе 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 — Е.И. Потрусова

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Энерджи Консалтинг».
Государственный регистрационный номер 1047717034640.
Место нахождения: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 9б.
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11803077281.

«18» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	04643568		
ИНН	5904001952		
	71.12		
по ОКОПФ / ОКФС	12267		16
по ОКЕИ	384		

Организация **Акционерное общество "ВНИИ Галургии"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: **Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества/ Частная собственность
Единица измерения: **тыс.руб.**
Местонахождение (адрес)
614002, Пермский край, Пермь г, Сибирская ул, дом № 94

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	**1110**	**4 598**	**4 952**	**5 381**
	в том числе: права на результаты интеллектуальной деятельности	1111	3 977	4 231	3 192
	компьютерные программы	1112	568	672	890
	прочие нематериальные активы	1113	53	49	1 299
	Основные средства	**1150**	**149 227**	**152 039**	**169 367**
	в том числе: земельные участки и объекты природопользования	1151	294	294	294
	здания и сооружения	1152	56 766	56 853	60 358
	машины и оборудование	1153	61 088	72 138	80 752
	транспортные средства	1154	4 102	1 375	2 167
	прочие	1155	6 016	1 273	1 641
	незавершенные капитальные вложения, вт.ч.	1156	20 961	20 106	24 155
	объекты незавершенного строительства	11561	20 961	20 106	21 023
	авансовые платежи, связанные с приобретением и	11562			3 132
	Финансовые вложения	**1170**	**152 387**	**1 884**	**2 596**
	в том числе: долгосрочные финансовые вложения	1175	152 387	1 884	2 596
	Отложенные налоговые активы	**1180**	**112 786**	**78 337**	**75 942**
	Прочие внеоборотные активы	**1190**			
	Итого по разделу I	1100	**418 998**	**237 212**	**253 286**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	**1210**	**30 837**	**83 485**	**87 263**
	в том числе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 207	2 140	4 601
	затраты в незавершенном производстве	1213	1 770	51 459	47 046
	готовая подукция и товары для перепродажи	1214	20	23	33
	расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев	1217	11 444	13 956	21 220
	расходы будущих периодов, которые будут списаны в течении 12 месяцев	1218	15 396	15 907	14 363
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	**1220**		**3 947**	**110**
	Дебиторская задолженность	**1230**	**605 101**	**749 395**	**227 866**
	в том числе: краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев, в том числе:	1231	5 599		
	прочая	12311	5 599		
	в том числе: краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев, в том числе:	1232	599 502	749 395	227 866
	задолженность покупателей и заказчиков	12321	521 256	691 970	79 673
	авансы выданные	12322	57 054	46 929	119 166
	расчеты с бюджетом	12323	14	0	1 548
	прочая	12326	21 178	10 496	27 479
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	**1 062**	**1 681**	**2 097**
	в том числе: краткосрочные предоставленные займы	1241	1 062	1 681	2 097
	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	**48 821**	**136 311**	**141 673**
	в том числе: расчетные счета	1251	48 737	136 196	141 457
	валютные счета	1252			
	касса	1253	1	5	17
	прочие денежные средства	1254	83	110	199
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	**1260**	**924 319**	**595 937**	**549 534**
	непредъявленная к оплате начисленная выручка	12601	924 304	595 919	549 507
	прочие запасы и затраты	12602	15	18	27
	Итого по разделу II	1200	**1 610 140**	**1 570 756**	**1 008 543**
	БАЛАНС	1600	**2 029 138**	**1 807 968**	**1 261 829**

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
	ПАССИВ **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ**				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	**1310**	**1 793**	**1 793**	**1 793**
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	**1320**			
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	**14 166**	**15 730**	**15 730**
	Добавочный капитал (без переоценки)	**1350**	**2 357**	**2 357**	**2 357**
	Резервный капитал	**1360**	**448**	**448**	**448**
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	**1 032 033**	**731 146**	**430 500**
	в том числе: прошлых лет	1371	732 842	731 146	430 500
	отчетного периода	1372	299 191		
	Итого по разделу III	1300	**1 050 797**	**751 474**	**450 828**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА Заемные средства	**1410**			
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	**172 981**	**117 637**	**108 708**
	Оценочные обязательства	**1430**	**20 427**	**25 312**	**23 475**
	Прочие обязательства	**1450**	**200 000**	**294 759**	**119 204**
	Итого по разделу IV	1400	**393 408**	**437 708**	**251 387**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА **Заемные средства**	**1510**			
	Кредиторская задолженность	**1520**	**470 864**	**484 065**	**414 338**
	в том числе: задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	71 033	222 981	72 090
	задолженность перед участниками(учредителями) по выплате доходов	1522		131	298
	задолженность перед персоналом организации	1523	44 106	41 734	37 217
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами по налогам и сборам	1524	21 725	12 192	13 474
	задолженность по налогам и сборам	1525	183 289	107 954	70 339
	авансы полученные	1526	147 127	91 816	215 384
	прочая	1528	3 584	7 257	5 536
	Доходы будущих периодов	**1530**			
	Оценочные обязательства	**1540**	**114 069**	**134 721**	**145 276**
	Прочие обязательства	**1550**			
	Итого по разделу V	1500	**584 933**	**618 786**	**559 614**
	БАЛАНС	1700	**2 029 138**	**1 807 968**	**1 261 829**

Руководитель _____ Кириллов Роман Николаевич

18 марта 2019г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "ВНИИ Галургии"**	по ОКПО	04643568		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5904001952		
Вид экономической **ПИР и НТП**	по	71.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь	За Январь - Декабрь
	Выручка	2110	1 864 167	2 206 471
	Себестоимость продаж	2120	(1 138 449)	(1 555 252)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	725 718	651 219
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(374 752)	(308 968)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	350 966	342 251
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13 938	5 856
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19 158	33 972
	Прочие расходы	2350	(15 647)	(14 098)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	368 415	367 981
	Текущий налог на прибыль	2410	(48 325)	(60 966)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1 740)	2 945
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(63 765)	(8 928)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	40 027	2 394
	Прочее	2460	2 839	(1)
	в том числе: Штрафы, пени		(4)	(1)
	на прибыль		2 843	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	299 191	300 480

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	299 191	300 480
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ КИРИЛЛОВ РОМАН НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Акционерное общество «ВНИИ Галургии» ВНИИ Галургии Россия, г.Пермь

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "ВНИИ Галургии"**	по ОКПО	04643568		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5904001952		
Вид экономической деятельности **ПИР и НТП**	по ОКВЭД	71.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	1 793	-	18 087	448	430 500	450 828
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	300 646	300 646
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	300 480	300 480
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	166	166
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 793	-	18 087	448	731 146	751 474
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	299 322	299 322
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	299 191	299 191
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	131	131
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 565)	-	1 565	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 793	-	16 523	448	1 032 033	1 050 797

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	481 110	303 684	166	784 960
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(30 282)	(3 204)	-	(33 486)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	450 828	300 480	166	751 474
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	460 782	303 684	166	764 632
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(30 282)	(3 204)	-	(33 486)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	430 500	300 480	166	731 146
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1 050 797	751 474	450 828

Руководитель _____ КИРИЛЛОВ РОМАН
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "ВНИИ Галургии"**	по ОКПО	04643568		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5904001952		
Вид экономической деятельности **ПИР и НТП**	по ОКВЭД	71.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 675 164	1 710 878
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 641 268	1 694 004
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 007	2 880
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	25 889	13 994
Справочно: поступления от основной (материнской компании)		1 605 636	1 081 808
Платежи - всего	4120	(1 576 855)	(1 690 561)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(476 246)	(664 470)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 051 332)	(902 318)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(37 151)	(30 209)
прочие платежи	4129	(12 126)	(93 564)
Справочно: платежи основной (материнской компании)		(34 136)	(37 148)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	98 309	20 317
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 380	286
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	1 380	286
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(187 205)	(25 965)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(32 955)	(24 815)
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	(154 250)	(1 150)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(185 825)	(25 679)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(87 516)	(5 362)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на	4450	136 311	141 673
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на	4500	48 821	136 311
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по	4490	26	-

Руководитель _____ (подпись) **КИРИЛЛОВ РОМАН НИКОЛАЕВИЧ** (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Акционерное общество «ВНИИ Галургии» Россия, г.Пермь

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		первоначпльная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло первоначальная стоимость	выбыло накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначпльная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы-всего	**за 2017г.**	**6 743**	**(2 659)**	**1 476**	**0**	**0**	**(656)**	**8 218**	**(3 315)**
	за 2018г.	**8 218**	**(3 315)**	**287**	**(47)**	**16**	**(613)**	**8 458**	**(3 912)**
в т.ч.									
патенты	за 2017г.	1 876	(633)	1 476	0	0	(175)	3 352	(808)
	за 2018г.	3 352	(808)	287	(47)	16	(246)	3 592	(1 038)
программы ЭВМ	за 2017г.	2 211	(1 320)	0	0	0	(218)	2 211	(1 538)
	за 2018г.	2 211	(1 538)	0	0	0	(104)	2 211	(1 642)
товарный знак	за 2017г.	19	(19)	0	0	0	0	19	(19)
	за 2018г.	19	(19)	0	0	0	0	19	(19)
монографии, методики	за 2017г.	2 636	(687)	0	0	0	(263)	2 636	(950)
	за 2018г.	2 636	(950)				(263)	2 636	(1 213)

1.2 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2018г.
Всего, в т.ч.	**1 130**	**1 366**	**1 517**
патенты	228	264	275
программы ЭВМ	883	1 083	1 223
товарный знак	19	19	19
прочие	0	0	0

1.3 Незаконченные операции по приобретению нематериальних активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			затраты за период	списано затрат не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА	
Всего, в т.ч.	**за 2017г.**	**1 299**	**227**	**0**	**(1 477)**	**49**
	за 2018г.	**49**	**291**	**0**	**(287)**	**53**
патенты	за 2017г.	0	178	0	(178)	0
	за 2018г.	0	287	0	(287)	0
программы ЭВМ	за 2017г.	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	0	0	0	0
прочие	за 2017г.	1 299	49	0	(1 299)	49
	за 2018г.	49	4	0	0	53

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло первоначальная стоимость	выбыло накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства-всего	**за 2017г.**	**216 602**	**(71 390)**	**25 679**	**(4 988)**	**2 526**	**(36 496)**	**237 293**	**(105 360)**
	за 2018г.	**237 293**	**(105 360)**	**37 291**	**(2 630)**	**1 974**	**(40 304)**	**271 954**	**(143 690)**
в т.ч.									
здания	за 2017г.	71 671	(11 314)	0	(3 336)	883	(1 052)	68 335	(11 483)
	за 2018г.	68 335	(11 483)	860	0	0	(947)	69 195	(12 430)
машины и оборудования	за 2017г.	129 275	(48 523)	25 679	(1 642)	1 633	(34 284)	153 312	(81 174)
	за 2018г.	153 312	(81 174)	27 629	(2 132)	1 511	(38 058)	178 809	(117 721)
прочие объекты, относимые к недвижимому имуществу	за 2017г.	1 304	(710)	0	(1)	1	(213)	1 303	(922)
	за 2018г.	1 303	(922)	0	(350)	315	(143)	953	(750)
транспортные средства	за 2017г.	11 688	(9 520)	0	0	0	(792)	11 688	(10 312)
	за 2018г.	11 688	(10 312)	3 673	0	0	(947)	15 361	(11 259)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017г.	900	(419)	0	(9)	9	(97)	891	(507)
	за 2018г.	891	(507)		(32)	32	(97)	859	(572)
земельные участки	за 2017г.	294	0	0	0	0	0	294	0
	за 2018г.	294	0	0	0	0	0	294	0
другие виды ОС	за 2017г.	1 470	(904)	0	0	0	(58)	1 470	(962)
	за 2018г.	1 470	(962)	5 129	(116)	116	(112)	6 483	(958)

2.2 Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средсв	
Всего, в т.ч.	**за 2017г.**	**21 022**	**24 761**	**0**	**(25 678)**	**20 105**
	за 2018г.	**20 105**	**38 146**	**0**	**(37 291)**	**20 960**
Реконструкция здания	за 2017г.	15 251	0	0	0	15 251
	за 2018г.	15 251	2 761	0	(861)	17 151
Модернизация Структурированной кабельной сети	за 2017г.	212	0	0	(212)	0
	за 2018г.	0	230	0	(37)	193
Установка Дизельной электростанции контейнерного исполнения	за 2017г.	212	0	0	0	212
	за 2018г.	212	0	0	0	212
Строительство Центра обработки данных	за 2017г.	406	0	0	0	406
	за 2018г.	406	3 819	0	(3 819)	406
Приобретения ПК и прочего оборудования	за 2017г.	4 941	16 582	0	(17 716)	3 807
	за 2018г.	3 807	15 206	0	(16 856)	2 157
Оборудование для конференц связи	за 2017г.	0	429	0	0	429
	за 2018г.	429	0	0	(429)	0
Лабораторное оборудование и приборы	за 2017г.	0	7 554	0	(7 554)	0
	за 2018г.	0	9 920	0	(9 079)	841
Автомобиль	за 2017г.	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	3 673	0	(3 673)	0
Система хранения данных	за 2017г.	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	321	0	(321)	0
Ленточная библиотека с ПО	за 2017г.	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	502	0	(502)	0
Коммутатор	за 2017г.	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	1 557	0	(1 557)	0
Модернизация охранно-пожарной сигнализации	за 2017г.	0	196	0	(196)	0
	за 2018г.	0	157	0	(157)	0

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

Наименование показателя	за 2017г.	За 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции всего: в т.ч.	**25 678**	**37 291**
Здание АО ВНИИ Галургии	0	861
Структурированная кабельная сеть	212	37
Центр обработки данных	0	3 819
Приобретения ПК и прочего оборудования	17 716	16 856
Оборудование для конференц связи	0	429
Лабораторное оборудование и приборы	7 554	9 079
Автомобиль	0	3 673
Система хранения данных	0	321
Ленточная библиотека с ПО	0	502
Коммутатор	0	1 557
Охранно-пожарной сигнализации	196	157
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации всего: в т.ч.	**0**	**(39)**
Персональные компьютеры (8 шт)	0	(39)

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	2 688	2 688
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	10 014	15 241	10 684
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	14 437

3. Наличие и движение финансовых вложений, с учетом резерва под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
		первоначпльная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло		начисление процентов	текущей рыночной стоимости(убытков от обесценения)	первоначаная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные , всего	**за 2017г.**	**2 596**	**0**	**630**	**(1 342)**			**0**	**1 884**	**0**
	за 2018г.	**1 884**	**0**	**152 750**	**(2 247)**	**0**	**0**	**0**	**152 387**	**0**
в т.ч.										
предоставленные займы	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	0	150 000	0	0	0	0	150 000	0
расчеты по предоставленным займам	за 2017г.	2 596	0	630	(1 342)	0	0	0	1 884	0
	за 2018г.	1 884	0	2 750	(2 247)	0	0	0	2 387	0
Краткосрочные , всего	**за 2017г.**	**2 097**	**0**	**520**	**(936)**	**0**	**0**	**0**	**1 681**	**0**
	за 2018г.	**1 681**	**0**	**1 500**	**(1 801)**	**0**	**0**	**(318)**	**1 062**	**0**
в т.ч.										
расчеты по предоставленным займам	за 2017г.	2 097	0	520	(936)	0	0	0	1 681	0
	за 2018г.	1 681	0	1 500	(1 801)	0	0	(318)	1 062	0

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло по себестоимости	выбыло резерва под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
	за 2017г.	**87 263**	**0**	**1 567 385**	**(1 571 147)**	**0**	**(15)**	**0**	**83 486**	**0**
	за 2018г.	**83 486**	**0**	**1 107 709**	**(1 153 198)**	**0**	**(315)**	**(6 845)**	**30 837**	**0**
в т.ч.										
сырье и материалы	за 2017г.	4 601	0	16 174	(9 521)	0	0	(9 114)	2 140	0
	за 2018г.	2 140	0	17 925	(9 158)	0	0	(8 700)	2 207	0
затраты в незавершенном производстве	за 2017г.	47 046	0	1 535 120	(1 555 252)	0	(15)	24 560	51 459	0
	за 2018г.	51 459	0	1 071 883	(1 138 449)		(315)	17 192	1 770	0
товары для перепродажи	за 2017г.	33	0	295	(301)	0	0	(4)	23	0
	за 2018г.	23	0	393	(396)	0	0	0	20	0
неисключительные права на ПО , которые будут списаны более чем через 12 месяцев	за 2017г.	21 140	0	7 340	(6 024)	0	0	(8 533)	13 923	0
	за 2018г.	13 923	0	12 315	(3 468)	0	0	(11 678)	11 092	0
неисключительные права на ПО , которые будут списаны в течении 12 месяцев	за 2017г.	14 363	0	8 448	(25)	0	0	(6 899)	15 887	0
	за 2018г.	15 887	0	4 857	(1 710)	0	0	(3 654)	15 380	0
лицензии , которые будут списаны более чем через 12 месяцев	за 2017г.	80	0	0	(21)	0	0	(26)	33	0
	за 2018г.	33	0	328	(4)	0	0	(5)	352	0
лицензии , которые будут списаны в течении 12 месяцев	за 2017г.	0	0	8	(3)	0	0	16	21	0
	за 2018г.	21	0	8	(13)	0	0	0	16	0

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающие проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	создание, списание резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора уменьшинная на сумму резерва
Дебиторская задолженность всего:	**за 2017г.**	**243 368**	**(15 503)**	**4 627 109**	**7**	**(4 120 689)**	**7**	**15 103**	**0**	**749 795**	**(400)**	**749 395**
	за 2018г.	**749 795**	**(400)**	**3 352 019**	**4**	**(3 496 565)**	**(4)**	**256**	**0**	**605 245**	**(144)**	**605 101**
долгосрочная, в т.ч.												
прочие дебиторы	**за 2017г.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	за 2018г.	**0**	**0**	**5 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 599**	**0**	**5 599**
краткосрочная, в т.ч.	за 2017г.	**243 368**	**(15 503)**	**4 627 109**	**7**	**(4 120 689)**	**7**	**15 103**	**0**	**749 795**	**(400)**	**749 395**
	за 2018г.	**749 795**	**(400)**	**3 346 420**	**4**	**(3 496 565)**	**(4)**	**256**	**0**	**599 646**	**(144)**	**599 502**
авансы выданные	за 2017г.	119 166	0	415 881	0	(488 118)	0	0	0	46 929	0	46 929
	за 2018г.	46 929	0	143 750	0	(133 481)	0	(144)	0	57 198	(144)	57 054
покупатели и заказчики	за 2017г.	79 673	0	2 551 494	0	(1 938 816)	0	(381)	0	692 351	(381)	691 970
	за 2018г.	692 351	(381)	1 813 112	0	(1 984 207)	0	381	0	521 256	0	521 256
задолженность по налогам и сборам	за 2017г.	1 548	0	407 088	7	(408 643)	7	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	0	313 702	4	(313 684)	(4)	0	0	14	0	14
задолженность по страховым взносам	за 2017г.	654	0	164 258	0	(162 648)	0	0	0	2 264	0	2 264
	за 2018г.	2 264	0	200 337	0	(201 622)	0	0	0	979	0	979
задолженность по зарплате	за 2017г.	10	0	756 332	0	(756 332)	0	0	0	10	0	10
	за 2018г.	10	0	758 357	0	(758 365)	0	0	0	2	0	2
прочие дебиторы	за 2017г.	42 317	(15 503)	332 056	0	(366 132)	0	15 484	0	8 241	(19)	8 222
	за 2018г.	8 241	(19)	117 162	0	(105 206)	0	19	0	20 197	0	20 197

5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец года
			поступление	причитающие проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную и наоборот	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**за 2017г.**	**414 338**	**3 163 650**	**7**	**(3 093 937)**	**7**	**0**	**0**	**484 065**
	за 2018г.	**484 065**	**1 649 458**	**4**	**(1 712 053)**	**(127)**	**0**	**49 517**	**470 864**
в т.ч.									
поставщики и подрядчики	за 2017г.	72 090	912 319	0	(761 428)	0	0	0	222 981
	за 2018г.	222 981	259 969	0	(411 917)	0	0	0	71 033
авансы полученные	за 2017г.	215 384	557 576	0	(681 144)	0	0	0	91 816
	за 2018г.	91 816	10 612	0	(4 818)	0	0	49 517	147 127
задолженность перед персоналом	за 2017г.	37 217	756 332	0	(751 815)	0	0	0	41 734
	за 2018г.	41 734	758 365	0	(755 993)	0	0	0	44 106
задолженность по налогам и сборам	за 2017г.	70 339	408 643	7	(371 042)	7	0	0	107 954
	за 2018г.	107 954	313 684	4	(238 357)	4	0	0	183 289
задолженность по страховым взносам	за 2017г.	13 474	162 648	0	(163 930)	0	0	0	12 192
	за 2018г.	12 192	201 622	0	(192 089)	0	0	0	21 725
расчеты по выплате доходов	за 2017г.	298	0	0	(167)	0	0	0	131
	за 2018г.	131	0	0	0	(131)	0	0	0
прочие кредиторы	за 2017г.	5 536	366 132	0	(364 411)	0	0	0	7 257
	за 2018г.	7 257	105 206	0	(108 879)	0	0	0	3 584
Долгосрочная кредиторская задолженность по авансам полученным - всего	**за 2017г.**	**119 204**	**249 137**	**0**	**(73 582)**	**0**	**0**	**0**	**294 759**
	за 2018г.	**294 759**	**0**	**0**	**(45 242)**	**0**	**0**	**(49 517)**	**200 000**

5.3 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2018.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Дебиторская всего, в т.ч.	0	0	128 026	127 633	308 750	308 606
покупатели и заказчики	0	0	128 014	127 633	307 842	307 842
авансы выданные	0	0	12	0	908	764

6. Наличие и движение непредъявленной к оплате выручке

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			поступление	погашение	списание на финансовый результат	
непредъявленная к оплате, начисленная выручка	за 2017г.	549 507	1 222 931	(1 176 456)	(63)	595 919
	за 2018г.	595 919	1 206 614	(878 228)	0	924 304

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Всего, в т.ч.	**за 2017г.**	**168 750**	**169 776**	**(149 813)**	**(28 681)**	**160 032**
	за 2018г.	**160 032**	**231 631**	**(244 575)**	**(12 592)**	**134 496**
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	**за 2017г.**	**145 275**	**167 939**	**(149 813)**	**(28 681)**	**134 720**
	за 2018г.	**134 720**	**231 631**	**(244 575)**	**(7 707)**	**114 069**
резерв на оплату отпусков	за 2017г.	32 067	68 974	(64 792)	(4 497)	31 752
	за 2018г.	31 752	83 934	(73 087)	(2 315)	40 284
резерв на выплату вознаграждений по итогам года	за 2017г.	100 624	97 598	(79 248)	(24 180)	94 794
	за 2018г.	94 794	147 697	(169 659)	(5 047)	67 785
резерв на оплату премий по окончании этапа договора	за 2017г.	5 777	0	(5 773)	(4)	0
	за 2018г.	0	0	0	0	0
резерв на социальные выплаты	за 2017г.	6 807	1 367	0	0	8 174
	за 2018г.	8 174	0	(1 829)	(345)	6 000
Долгосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	**за 2017г.**	**23 475**	**1 837**	**0**	**0**	**25 312**
	за 2018г.	**25 312**	**0**	**0**	**(4 885)**	**20 427**
резерв на социальные выплаты	за 2017г.	23 475	1 837	0	0	25 312
	за 2018г.	25 312	0	0	(4 885)	20 427

8. Состав затрат на производство

Себестоимость продаж	2017г.	2018г.
Материальные расходы	9 118	8 700
Расходы на оплату труда	597 984	660 380
Страховые взносы по оплате труда	144 723	158 048
Амортизация	16 330	17 943
Расходы на консультационные, информационные и юридические услуги	64	190
Списание доли стоимости програмного продукта	15 448	15 350
Списание техподдержки програмного продукта	40 917	41 000
Страхование гражданской ответственности	38	6
Аттестация, контроль деятельности служб, медлаб.испытания, лицензии , экпертиза, испытания	10	5
Командировочные расходы	6 133	9 003
Экспертизы, испытания, исследования	249	0
Услуги субподрядных организаций	726 959	175 449
Эксплуатация основных фондов	904	1 316
Нотариальные услуги, пошлины	459	443
Прочие расходы	342	1 242
Изменение остатков незавершенного производства	-4428	49374
Итого	**1 555 252**	**1 138 449**

Управленческие расходы	2017г.	2018г.
Материальные расходы	7 327	8 398
Зарплата вспомогательных служб	151 902	198 733
Страховые взносы по оплате труда	34 865	41 193
Амортизация	20 654	22 905
Затраты на электроэнергию	2 648	2 485
Затраты на теплоэнергию	1 857	1 776
Затраты на водоснабжение, водоотведение	246	249
Оплата проезда, страхования, других расходов(не связанных с	90	31
Капитальный и текущий ремонт, эксплуатация основных фондов	8 813	13 925
Расходы на консультационные, информационные и юридические услуги	744	637
Нотариальные услуги, пошлины	27	11
Обучение руководителей и специалистов, в ВУЗах, обязательное обучение	2 370	2 871
Рекрутмент	268	310
Аудиторские услуги РСБУ	363	363
Списание доли стоимости програмного продукта	9 843	9 079
Списание техподдержки програмного продукта, обслуживание ПО	3 279	3 957
Услуги связи, интернет	2 151	2 205
Командировочные расходы	3 810	7 416
Налоги	2 141	1 854
Корпоративная деятельность	109	109
Медицинские услуги	1 167	1 386
Добровольное медицинское страхование	6 857	6 845
Страхование имущества, гражданской ответственности, от несчастных	383	385
Арендная плата за помещения,оборудование и транспортные средства	38 772	39 285
Аттестация, контроль деятельности служб, медлаб.испытания, лицензии , экпертиза, испытания	371	275
Дезинфекция, дезинсекция, химчистка, клининг	3 865	3 810
Обслуживание систем безопасности , охрана объектов	3 401	3 274
Почтовые расходы	98	100
Представительские расходы	234	223
Утилизация отходов	213	217
Членские взносы в различные организации	95	105
Прочие затраты	8	341
Итого	**308 968**	**374 752**

Директор по экономике и финансам Р.Н.Кириллов

18 марта 2019

ВНИИ Галургии Россия, г.Пермь

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год (текстовая часть)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ВНИИ Галургии» (далее – АО «ВНИИ Галургии», Общество) за 2018 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность АО «ВНИИ Галургии» сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

Сведения об Обществе

Уральский филиал Всесоюзного научно-исследовательского и проектного института галургии (УФ ВНИИГ) был основан 13.10.1972 согласно приказу №757 от 13.10.1972 Министерства химической промышленности СССР, г. Москва.

Уральский филиал ВНИИГ 29.12.1992 преобразован в открытое акционерное общество «Уральский научно-исследовательский и проектный институт галургии» (ОАО «Галургия»).

Открытое акционерное общество «Уральский научно-исследовательский и проектный институт галургии» (ОАО «Галургия») переименован 04.07.2017 в Акционерное общество «Уральский научно-исследовательский и проектный институт галургии» (АО «Галургия»).

Акционерное общество «Уральский научно-исследовательский и проектный институт галургии» (АО «Галургия») переименован 30.11.2016 в Акционерное общество «ВНИИ Галургии» (АО «ВНИИ Галургии»).

Руководитель организации: Генеральный директор: Шкуратский Дмитрий Николаевич

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: Главный бухгалтер: Васильева Наталия Сабитовна

Место нахождения: Россия, 614002 г. Пермь ул. Сибирская, д. 94

Данные о регистрации организации: ИНН 5904001952, Свидетельство о государственной регистрации общества № 411 выдано 29.12.1992 Администрацией Свердловского района г. Перми (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года №1025900891180 выдано ИМНС РФ Свердловского района г. Перми 05.05.2004). Акционерное общество является правопреемником Уральского филиала ВНИИГа.

Обособленное подразделение: В состав Общества входит :

Филиал АО «ВНИИ Галургии» в г. Березники, Пермский край. Юридический адрес филиала: 618404, г. Березники, шоссе Чуртанское, д.58,

Филиал АО «ВНИИ Галургии» в г. Санкт-Петербург. Юридический адрес филиала: 198216, г. Санкт-Петербург, пр-кт Народного Ополчения, д.2, л.А.

Высший орган управления

Общества: общее собрание акционеров. Для общего руководства деятельностью общества избран Совет директоров, который состоит из 8 человек.

Генеральный директор Общества Шкуратский Дмитрий Николаевич.
Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется правлением Общества и генеральным директором АО «ВНИИ Галургии».

Правление Общества назначено и утверждено Советом директоров в составе 9 человек.

Ревизионная комиссия Общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности по итогам деятельности за год.

Состав Совета директоров Общества:

с 26.06.2017г.

Осипов Дмитрий Васильевич	генеральный директор ПАО «Уралкалий»
Шкуратский Дмитрий Николаевич	генеральный директор АО «ВНИИ Галургии»
Ванк Вадим Владиленович	директор проектной части АО «ВНИИ Галургии»
Котляр Евгений Константинович	главный инженер ПАО «Уралкалий»
Швецова Марина Владимировна	директор по правовым и корпоративным вопросам ПАО «Уралкалий»
Токмянин Виктор Сергеевич	зам.главного инженера по строительству и управлению основными фондами ПАО «Уралкалий»
Вищаненко Антон Владимирович	директор по экономике и финансам ПАО «Уралкалий»
Разумова Ирина Витальевна	Заместитель директора по операционной работе – начальник управления экономики ПАО «Уралкалий»

с 25.06.2018:

Шкуратский Дмитрий Николаевич	генеральный директор АО «ВНИИ Галургии»
Лаук Виталий Викторович	технический директор ПАО «Уралкалий»
Швецова Марина Владимировна	директор по правовым и корпоративным вопросам ПАО «Уралкалий»
Смирнов Эдуард Владимирович	директор по недропользованию ПАО «Уралкалий»
Иванов Дмитрий Владимирович	зам.технического директора ПАО «Уралкалий»
Вищаненко Антон Владимирович	директор по экономике и финансам ПАО «Уралкалий»
Габов Сергей Владимирович	Начальник управления по работе с опасными производственными объектами ПАО «Уралкалий»
Яшников Алексей Николаевич	технический директор ПАО «Уралкалий»

Состав Правления Общества:
с 06.10.2017:

Шкуратский Дмитрий Николаевич	генеральный директор АО «ВНИИ Галургии»
Ванк Вадим Владиленович	директор проектной части АО «ВНИИ Галургии»
Алыменко Даниил Николаевич	директор научной части АО «ВНИИ Галургии»
Кудасов Дмитрий Николаевич	директор по информационным технологиям АО «ВНИИ Галургии»
Быстрых Елена Константиновна	директор по персоналу АО «ВНИИ Галургии»
Кириллов Роман Николаевич	директор по экономике и финансам АО «ВНИИ Галургии»

с 18.07.2018г.:

Шкуратский Дмитрий Николаевич	генеральный директор АО «ВНИИ Галургии»
Ванк Вадим Владиленович	Технический директор АО «ВНИИ Галургии»
Кудасов Дмитрий Николаевич	директор по информационным технологиям АО «ВНИИ Галургии»
Быстрых Елена Константиновна	директор по персоналу АО «ВНИИ Галургии»
Кириллов Роман Николаевич	директор по экономике и финансам АО «ВНИИ Галургии»
Мясоедов Николай Викторович	директор проектной части АО «ВНИИ Галургии»
Скопинов Михаил Владимирович	директор проектной части АО «ВНИИ Галургии»
Титков Станислав Николаевич	директор научной части АО «ВНИИ Галургии»
Чистяков Алексей Николаевич	директор научной части АО «ВНИИ Галургии»

Состав Ревизионной комиссии:
с 26.06.2017

Кузьмина Мария Александровна	Руководитель контрольно-ревизионного управления АО «ОХК «УРАЛХИМ»
Резвых Светлана Владимировна	Руководитель СП КРУ по г. Перми АО «ОХК «УРАЛХИМ»
Ермизин Андрей Васильевич	Заместитель юридического директора АО «ОХК «УРАЛХИМ»
Ефименко Луиза Валентиновна	Главный специалист отдела методологии учета ПАО «Уралкалий».
Ярлова Ольга Петровна	Главный специалист отдела бюджетирования ПАО «Уралкалий»

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2017 и на 31.12.2018 составляет 520 и 506 человек соответственно.

Уставный капитал Общества разделен на 597 500 акций номинальной стоимостью 3 рубля каждая.

Информация об Аудиторе Общества:
Полное наименование: акционерное общество «Энерджи Консалтинг»
Сокращенное наименование: АО «Энерджи Консалтинг»
Место нахождения и юридический адрес : 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом XXII, ком 9б.

АО «Энерджи Консалтинг» зарегистрировано 14.12.2004г., о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1047717034640 (свидетельство инспекции Министерства РФ по налогам и сборам №17 по Северо-Восточному административному округу г. Москвы серии 77 №003847928).
Член СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА), ОРНЗ 11803077281.
Телефон: +7 (495) 230-03-10 Факс: +7 (495) 230-03-11.
E-mail: info@ec-group.ru, http://www.hlbec.ru

Информация о реестродержателе Общества
Полное фирменное наименование: Акционерное общество ВТБ Регистратор.
Сокращенное фирменное наименование: АО ВТБ Регистратор.
Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра №045-13970-000001 от 21.02.2008 года.

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- научно – исследовательские работы по проблемам добычи и переработки калийных, калийно-магниевых и поваренных солей, сырьевым базам содовой, хлорной, магниевой и других отраслей промышленности;
- комплексное проектирование калийных, соледобывающих и солеперерабатывающих, горных и горно – обогатительных предприятий, предприятий других отраслей промышленности;
- инженерно-технические обследования строительных конструкций зданий и сооружений, разработка проектно-сметной документации на их ремонт;
- научно-исследовательские и проектные работы по проблемам охраны окружающей среды в калийной и других отраслях промышленности (включая пищевую и сельское хозяйство), вторичному использованию отходов производства, захоронению и складированию отходов (в т.ч. токсичных) в горных выработках, созданию полигонов и предприятий по переработке и утилизации бытовых отходов;
- экспертиза проектов разработок по поручению заказчиков, органов государственной экспертизы и служб лицензирования, авторский надзор за строительством объектов, разработка программного обеспечения НИР и проектных работ;
- экспертиза промышленной безопасности проектной документации на строительство, расширение, реконструкцию, техническое перевооружение, консервацию и ликвидацию предприятий по добыче полезных ископаемых, техническому диагностированию технических устройств для горнодобывающих и горнообогатительных производств и подземных работ;
- осуществление внешнеэкономической деятельности, в том числе экспортно-имущественных операций, торгово-закупочной и посреднеческой деятельности, научно-технической деятельности, маркетинга, командирования специалистов за рубеж и приема иностранных делегаций, обмена информацией;
- осуществление мероприятий по защите сведений, составляющих государственную тайну в соответствии с действующим законодательством РФ.

Все перечисленные виды деятельности предусмотрены Уставом Общества.

Основными заказчиками научно-исследовательских и проектных работ являются: ПАО «Уралкалий», ЗАО «Верхнекамская калийная компания», ООО «ЕвроХимВолгаКалий», ООО «ЕвроХим-Усольский калийный комбинат».

Основные элементы Учетной политики для целей бухгалтерского учета.

В 2018 году ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществлялось в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными документами, определяющими порядок организации и ведения бухгалтерского учета, а также правилами, установленными Учетной политикой для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом по Обществу от 30.12.2016 № П161230-03.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации проектных-изыскательских работ и научно-технической продукции и непредъявленная к оплате начисленная выручка согласно п.1 ПБУ2/2008.

К **прочим доходам** относятся доходы от сдачи имущества в аренду и доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности.

Доходы от сдачи имущества в аренду считать прочими доходами с отражением на сч.91 «Прочие доходы». В бухгалтерском учете арендодателя доход от предоставления имущества в аренду признавать ежемесячно в сумме арендной платы, установленной договором аренды и приходящейся на истекший месяц.

Согласно учетной политике, принятой на 2018 год **выручка, и по договорам на проектно-изыскательские работы, выполнение которых составляет менее одного года или сроки начала и окончания приходятся на один отчетный период и по договорам за научно-техническую продукцию, признается на основании подписанного акта выполненных работ.**

Выручка по договорам на проектно-изыскательские работы, выполнение которых составляет более одного года или сроки начала и окончания приходятся на разные отчетные периоды, определяется по мере готовности на основании данных планово-финансового отдела, по перечню выполненных объемов, подтвержденных главным инженером проекта. Такая выручка учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив – не предъявленная к оплате начисленная выручка на сч.46. Применяется ПБУ2/2008.

Фактические затраты - пропорционально удельному весу от общей суммы фактических затрат, в разрезе проектно изыскательских работ и научно-технической продукции .

Фактические затраты по отгруженной продукции определяются пропорционально удельному весу от общей суммы этих затрат. Расходы по договору списываются с кредита счетов 20 «Основное производство» в дебет счетов 90.2 «Себестоимость продаж».

Оценка незавершенного производства производится по фактической себестоимости по прямым расходам, с учетом затрат по выполненным и отгруженным работам и услугам в разрезе договоров.

Общепроизводственные расходы - расходы по обслуживанию основных и вспомогательных производств Общества. Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25, списываются в дебет счетов 20 "Основное производство", пропорционально стоимости выполнению работ собственными силами, оказанных услуг.

Общехозяйственные расходы – это расходы по управлению Обществом.

Общехозяйственные расходы учитываемые на счете 26, признаются полностью в себестоимости реализованной в отчетном периоде продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности, т.е. общехозяйственные расходы, отраженные на счете 26 в качестве условно-постоянных списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы». При отражении расходов на счете 90.08 распределять пропорционально стоимости выручке работ собственными силами, оказанных услуг.

Доля затрат по договорам страхования сотрудников и деятельности общества списывать по сроку действия договора и отражается в бухгалтерском учете на счете 76 «Расчеты по имущественному и личному страхованию».

Годовое сопровождение программного обеспечения учитывать на счете 76 «Расчеты по годовому сопровождению ПО», по указанным в актах выполненных работ срокам использования помесячно (без лимита), если срок не оговорен, согласно распоряжению генерального директора.

Затраты, связанные с содержанием и обслуживанием зданий Общества, занимаемых арендаторами и собственниками (теплоэнергия, вода, электроэнергия, и др.) относить на счет 76 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками» и определять долю затрат по коммунальным услугам по счетчикам, при отсутствии таковых, пропорционально удельному коэффициенту занимаемых площадей.

При отпуске в производство или ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются исходя из среднемесячной себестоимости, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Амортизацию по всем **основным средствами нематериальным активам** начисляем линейным методом.

Не производить переоценку нематериальных активов.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Если срок полезного использования НМА не определен, то он назначается распоряжением руководителя организации при принятии НМА к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования патентов назначать 10 лет, но не более срока действия данного патента.

Материально-производственные запасы принимать к бухгалтерскому учету на счете 10, по фактической себестоимости по видам запаса в разрезе каждого отдельного

подразделения учета (склада), без применения дополнительного счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», согласно раздела II ПБУ 5/01 «Учет МПЗ». Транспортно-заготовительные расходы включать в фактическую стоимость приобретаемого материала.

При отпуске в производство, или ином выбытии, материально-производственные запасы оценивать, исходя из средней себестоимости, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Персональные компьютеры, стоимостью 40 000 руб. и менее принимать к бухгалтерскому учету в составе материально-производственных запасов, как комплекс конструктивно сочлененных объектов, включая программное обеспечение.

Расходы по содержанию заготовительно-складского подразделения относить на счет учета общехозяйственных расходов.

Фонд оплаты труда формируется Положениям об оплате труда и премированию, коллективному договору.

Оценочные резервы

В Обществе создаются следующие оценочные резервы:

- под обесценение финансовых вложений;
- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей

Резерв сомнительных долгов создается в отношении дебиторской задолженности, на основании инвентаризации задолженности. Величину резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Неизрасходованные суммы резерва присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Оценочные обязательства

Общество отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков;
- на выплату вознаграждений работников по итогам работы за год;
- на выплаты социального характера, предусмотренные коллективным договором.

Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02

При учете расчетов по налогу на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина отложенных налоговых активов/обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

В случае изменения ставки налога на прибыль в течение налогового периода в целом по Обществу постоянные и отложенные налоговые активы/обязательства рассчитываются в следующем порядке:

- на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (31 декабря), по прогнозной ставке налога на прибыль на следующий год;
- в течение налогового периода по фактической налоговой ставке соответствующего отчетного периода.

В случае применения в течение налогового периода разных налоговых ставок по налогу на прибыль обособленными подразделениям Общества постоянные и отложенные налоговые активы/обязательства рассчитываются по средневзвешенной ставке налога на прибыль в целом по Обществу.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), паи (доли) в уставных капиталах обществ, дебиторская задолженность третьих лиц, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты на срок до трех месяцев;
- высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств (как правило, в течение трех месяцев) и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов отражаются в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.
В составе денежных потоков в Отчете о движении денежных средств отражается движение денежных средств и денежных эквивалентов.
Денежные потоки Общества подразделяются на потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности Общества.
Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.
Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2018 год

Создание оценочного обязательства по социальным (пенсионным) выплатам
Ретроспективно отражается оценочное обязательство по социальным (пенсионным) выплатам согласно Отчетов актуария за 2016, 2017гг.

Корректировка сравнительных показателей в бухгалтерской отчетности за 2018год.

Тыс. руб.

Бухгалтерский баланс

АКТИВ	номер строки	на 31.12.2017			на 31.12.2016			Комментарии по отклонениям
		Отчет за 2017г.	Отчет 2018г.	Отклонения	Отчет за 2017г.	Отчет 2018г.	Отклонения	
Нераспределенная прибыль прошлых лет	1370	764 633	731 146	33 487	460 782	430 500	30 282	Создание резерва на социальные выплаты
Оценочные обязательства, в т.ч.		**126 546**	**160 033**	**-33 487**	**138 469**	**168 751**	**(30 282)**	
Долгосрочные	1430	0	25 312	-25 312	0	23 475	(23 475)	
Краткосрочные	1540	126 546	134 721	-8 175	138 469	145 276	(6 807)	

Отчета о финансовых результатах (показатели за 2017 год)

статьи	до корректировки	корректировка	после корректировки	Содержание хозяйственной операции
2350 "Прочие расходы"	(10 894)	(3 204)	**(14 098)**	Доначисление по Обязательствам на социальные выплаты, согласно отчета актуария за 2017г.
2400 "Чистая прибыль (убыток)"	303 684	(3 204)	**300 480**	

Раскрытие отдельных показателей бухгалтерской отчетности

В настоящих Пояснениях все цифровые данные в таблицах представлены в тыс. руб.

Дополнительная расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
АКТИВ				
Долгосрочные финансовые вложения	**1170**	**152 387**	**1 884**	**2596**
в т. ч. займ основному акционеру	1175	150 000	-	-
Дебиторская задолженность	**1230**	**605 101**	**749 395**	**227 865**
в том числе:				
долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев, в том числе:	1231	5 599	-	-
прочая	12311	5 599	-	-
в т. ч. задолженность основного акционера		5 599	-	-
краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев, в том числе:	1232	599 502	749 395	227 866
задолженность покупателей и заказчиков	12321	521 256	691 970	79 673
в т. ч. задолженность основного акционера		521 256	688 837	77 002
Прочие оборотные активы, в т.ч.	**1260**	**924 319**	**595 937**	**549 507**
непредъявленная к оплате начисленная выручка	12325	924 304	595 919	549 507
в т. ч.непредъявленная к оплате выручка основному акционеру		924 304	519 143	348 612
ПАССИВ				
Долгосрочные обязательства	**1400**	**393 408**	**412 396**	**227 912**
в том числе:				
прочие обязательства (авансы полученные)	1450	200 000	294 759	119 204
в т. ч. перед основным акционером		200 000	249 518	119 204
Кредиторская задолженность	**1520**	**470 864**	**484 065**	**414 338**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
в том числе:				
авансы полученные	1526	147 127	91 816	215 384
в т. ч. перед основным акционером		101 656	91 465	123 628

Основные средства

В отчетном периоде отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.
На 31.12.2018 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Основные средства, полученные по договорам аренды, учитываются по инвентарным номерам по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.
Лизинговое имущество отсутствует.

Информация о стоимости полученных и переданных в аренду объектах основных средств, представлена в таблице в разрезе арендодателей.

	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018	
НИИ Галургии АО	282	76		связанная сторона
ПАО Уралкалий	2 593		782	связанная сторона
Уралстальконструкция-СМУ 7	7 139	7 139		
БЦ ГАЛС ЗАО		8 026	7 690	
Автотранскалий ООО			2 212	связанная сторона
итого	10 014	15 241	10 684	

Основные средства, переданные в аренду

Арендатор	**Стоимость**		
	на 31.12.2018	**на 31.12.2017**	**на 31.12.2016**
ООО Автотранскалий	2688	2 688	
итого	**2 688**	**2 688**	-

Финансовые вложения

На 31.12.2018 ввиду наличия признаков обесценения по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 318 тыс. руб.
Финансовые вложения представлены в виде выданных процентных займов ПАО Уралкалий и сотрудникам общества на долгосрочной основе.
На отчетную дату отсутствуют финансовые вложения обремененные залогом.

Запасы

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в виду отсутствия признаков обесценения ТМЦ.
Запасы, находящиеся в залоге, у Общества отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные эквиваленты отсутствуют.

Непредъявленная к оплате выручка

Информация по долгосрочным договорам, незавершенным на отчетную дату, по которым применяется ПБУ 2/2008:

Контрагент Договор	Остаток по непредъявлен-ной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансо-вый результат	Отгружено	Остаток по непредъявлен-ной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
ЗАО "Верхнекамская Калийная Компания"	60 022	29 915	39 363	-9 448	1 557	88 380	44 774
ООО "ЕвроХим-ВолгаКалий"	159	326	417	-91	485	0	0
ООО "ЕвроХим-Усольский калий-ный комбинат"	16 594	16 144	15 354	790	7 800	24 938	0
Игушев Л.К. ЧЗ	0	4	6	-2	4	0	0
ОАО "Камско-Устьинский гипсо-вый рудник"	0	14	15	-1	14	0	0
ПАО "Уралкалий"	519 144	1 158 987	1 045 356	113 631	867 145	810 986	301 656
АО "Объединенная химическая комп-ания "УРАЛХИМ"	0	1 219	1 833	-614	1 219	0	0
Шильников П.А. ЧЗ	0	4	6	-2	4	0	0
Итого	**595 919**	**1 206 613**	**1 102 350**	**104 263**	**878 228**	**924 304**	**346 430**

Пояснения к Бухгалтерскому балансу стр. 12322 «Авансы выданные»

По стр.12322 отражено сальдо по дебету счетов 60.02 «Авансы выданные» в сумме 4 464 тыс. руб. и 60.22 «Авансы выданные в валюте» в сумме 52 792 тыс. руб., уменьшенное на сумму резерва сомнительных долгов по авансу выданному ПГНИУ ЕНИ по дог. 52-280С450 от 25.09.2018г. по счету 63.03. на сумму 144 тыс. руб. и НДС не предъявленный в вычету по счету 76.ВА 58 тыс. руб.

Оценочные резервы

По состоянию на 31.12.2018 Общество имеет сомнительную дебиторскую задолженность по авансу выданному ПГНИУ ЕНИ по дог. 52-280С450 от 25.09.2018 в сумме 144 тыс. руб.

Раскрытие отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

Основные показатели деятельности Общества

Наименование	2018г.	2017г.
Объем выполненных работ, услуг :	**1 785 788**	**2 157 504**
- по научно-технической продукции	189 333	148 508
- по проектно-изыскательским работам	1 596 455	2 008 996
Выручка, всего :	**1 864 167**	**2 206 471**
- по научно-технической продукции	190 134	148 938
- по проектно-изыскательским работам	1 674 033	2 057 533
Себестоимость продукции :	**1 138 449**	**1 555 252**
- по научно-технической продукции	145 865	142 353
- по проектно-изыскательским работам	992 584	1 412 899
Управленческие расходы :	**374 752**	**308 968**
- по научно-технической продукции	30 153	26 158
- по проектно-изыскательским работам	344 599	282 810
Прибыль от продаж :	**350 966**	**342 251**
- по научно-технической продукции	14 116	-19 573
- по проектно-изыскательским работам	336 850	361 824

Наименование	2018г.	2017г.
Проценты к получению:	**13 937**	**5 856**
- проценты банка на НСО	8 080	5 592
- проценты на остаток средств на расчетном счете	12	22
- проценты по ссудам	246	242
- проценты по займам	5 599	0
Прочие доходы :	**19 159**	**33 971**
- доходы от реализации прочего имущества	586	357
- доходы от сдачи имущества в аренду	5 017	4 353
- доходы прошлых лет	304	137
- курсовая разница	483	0
- списание по результатам инвентаризации	12 592	28 681
- прочие доходы	177	443
Прочие расходы :	**15 647**	**14 097**
- услуги банка	247	589
- расходы от реализации прочего имущества	47	723
- расходы прошлых лет	79	92
- списание задолженности по результатам инвентаризации	714	69
- расходы по созданию резерва сомнительных долгов	144	393
- курсовая разница	0	592
- расходы социального характера (коллективный договор)	3 562	7 149
-остаточная стоимость списанных основных средств	633	201
- возмещение расходов Обкому профсоюзов	977	251
- корпоративные мероприятия	2 919	1 222
- выплата компенсации за питание	1 065	0
- расходы по зарплате	1 301	557
- административные штрафы	110	150
- начисление амортизации и списание ТМЦ	660	836
-расходы на погребение	691	0
- прочие расходы	2 498	1 004
Прибыль до налогообложения:	**368 415**	**367 981**
Текущий налог на прибыль:	**48 325**	**60 966**
Чистая прибыль:	**299 191**	**300 480**
Себестоимость реализованной продукции		
по отношению к выручке, % :	**61,1**	**70,5**
- по научно-исследовательским работам	76,7	95,6
- по проектно-изыскательским работам	59,3	68,7
Уровень рентабельности, % :	**18,8**	**15,5**
- по научно-исследовательским работам	7,4	0,0
- по проектно-изыскательским работам	20,1	17,6
Уровень рентабельности по чистой прибыли, % :	**16,0**	**13,6**

В 2018 году не заключались договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (договора мены).

Расчеты по налогу на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности Общества в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в развернутом виде по соответствующим статьям.

Величина налога на прибыль (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

По итогам года отложенные налоговые активы и обязательства учтены по ставке налога на прибыль – 19,1%.
Ставка по налогу на прибыль: Федеральный бюджет-3%, Бюджет Субъектов РФ по Пермскому краю-16,5%, фактическая ставка 15,9% (льгота по капвложениям, по налогу на прибыль, согласно закона ПК №1869-328 гл.4 ст.15.1) по г. Санкт-Петербургу -17%. Итого ставка 19,1%.

Чистая прибыль Общества за 2018 год определилась в следующем порядке:

368 415 т.р.- прибыль до налогообложения (стр.2300) «-» 48 325 т.р. текущий налог на прибыль (стр.2410) «-» 63 765 т.р. отложенное налоговое обязательство (ОНО) (стр.2430) «+» 40 027 т.р. отложенные налоговые активы (ОНА) (стр.2450) «-» 4 т.р. штрафные санкции, «+» 2 843 т.р. пересчет временных разниц с связи с изменением ставки по налогу на прибыль. Итого чистая прибыль за 2018 год 299 191 т.р. (стр.2400).

На текущую прибыль повлияли:

Постоянные налоговые обязательства Д-т сч.99 К-т сч.68 = 2 407 тыс. руб. (ПНО) в виде отклонений по образовавшейся разнице между бухгалтерским и налоговым учетом прочих расходов и расходов не учитываемых в налоговом учете.

Постоянные налоговые активы Д-т сч. 68 К-т сч. 99 =667 тыс. руб.(ПНА) в виде отклонений по образовавшейся разнице между бухгалтерским и налоговым учетом прочих доходов.

Погашение отложенных налоговых обязательств Д-т сч. 77 К-т сч. 68 = 170 136 тыс. руб. руб. (ОНО):

по группе основных средств из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учетом в сумме 2 364 т.р.;

по группе НМА из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учетом в сумме 30 т.р.;

из-за разницы, возникшей по учету выручки от продаж в бухгалтерском и налоговом учете (непредъявленная к оплате, начисленная выручка) в сумме 167 742 т.р.

Начисление отложенных налоговых обязательств Д-т сч.68 К-т сч. 77= 233 901 тыс. руб. (ОНО):

из-за разницы, возникшей по учету выручки от продаж в бухгалтерском и налоговом учете (непредъявленная к оплате, начисленная выручка) в сумме 230 463 т.р.;

по группе основных средств из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учетом в сумме 3 383 т.р.;

по группе НМА из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учетом в сумме 55 т.р.

Начисление отложенных налоговых активов Д-т сч.09 К-т сч.68 = 49 924 тыс. руб. (ОНА):

из-за разницы, возникшей по учету незавершенного производства в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 48 633 т.р.;

из-за разницы, возникшей по учету оценочного обязательства (резерв на отпуск) в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 1 291 т.р.

Погашение отложенных налоговых активов Д-т сч. 68 К-т сч. 09 = 9 897тыс.руб. руб. (ОНО):

из-за разницы, возникшей по учету незавершенного производства в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 9 897 т.р.

Изменения в капитале Общества

Наименование	На начало года	Изменения	На конец года
1.Уставный капитал	1 793		1 793
2.Добавочный капитал	18 087	-1 565	16 522
3.Резервный капитал	448		448
4.Нераспределенная прибыль в т.ч.	731 146	300 887	1 032 033
присоединение невыданных дивидендов с истекшим сроком исковой давности		131	
нераспределенная прибыль отчетного года		299 191	
корректировка переоценки по выбывшим основным средствам в 2018г.		1 565	
Итого	751 474	299 322	1 050 796

Отчет о выплате дивидендов по акциям Общества и распределении чистой прибыли.

Базовая прибыль Общества на 1 акцию в 2017г. 508,26 руб., в 2018г. 500,74 руб.

Общим собранием акционеров, состоявшимся 25 июня 2018 года, было принято решение не выплачивать дивиденды по размещенным обыкновенным акциям Общества за 2017г.

Прибыль за 2017г. в сумме 303 683,5 тыс. руб. отражена в бухгалтерском учете в виде нераспределенной прибыли.

Объявление годовых дивидендов по результатам деятельности Общества за 2018 год на собрании акционеров, которое будет проводиться в июне 2019 года.

Сведения о забалансовых счетах:

	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
сч.001 Арендованные основные средства	10 014	15 241	10 684
сч.002 ТМЦ, принятые на ответственное хранение	1 457	1 457	1 457
сч.006 Бланки строгой отчетности	27	18	15
сч.007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	108	149	386
сч.008 Обеспечение обязательств и платежей, полученные	0	0	1 816
сч.010 Износ основных средств, квартира по адресу, г.Березники, ул.Потемина, д.6а, кв.100а	99	108	118

Обеспечения полученные:

Виды обеспечений	**Стоимость обеспечения**		
	на 31.12.2018	**на 31.12.2017**	**на 31.12.2016**
Банковская гарантия, в том числе:			
IBEWA-INGENIEURPARTNERSCHAFT гарантийное свидетельство 51-294 С381 от 18.02.2018	99		
Тиссен Шахтбау ГмбХ /Thyssen Schachtbau GmbH гарантийное свидетельство 52-190 С190 от 20.11.2015	1 717		
Итого	**1 816**	**-**	**-**

Раскрытие отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств»

Общая сумма прочих поступлений денежных средств от текущих операций составила за 2017 год - 13 994 тыс. руб., за 2018 год – 25 889 тыс. руб.

Расшифровка к строке 4119 «Прочие поступления от текущих операций» «Отчета о движении денежных средств» за 2018 год

Описание	За 2018год	За 2017год
Поступление процентов по договору банковского счета	8 184	5 588
Полученные штрафные санкции за нарушение условий договора	-	123
НДС (свернутые потоки)	17 705	8 283
Итого	25 889	13 994

Общая сумма прочих платежей денежных средств по текущим операциям составила за 2017 год - 93 564 тыс. руб., за 2018 год –12 126 тыс. руб.

Расшифровка к строке 4129 «Прочие платежи от текущих операций» «Отчета о движении денежных средств» за 2018 год

Описание	За 2018год	За 2017год
Налоги уплаченные	2 044	89 404
Удержания из заработной платы работников Общества	203	244
Суммы, выданные под отчет работникам на цели, связанные с текущей деятельностью	-	1 753
Корпоративные мероприятия и отчисления культмассовую работу	9 407	1 302
Членские взносы в различные организации	228	113
Платежи за расчетно-кассовое обслуживание расчетных счетов банков	244	748
Итого	12 126	93 564

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет:
а) суммы открытых, но не использованных кредитных линий;
б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

Связанные стороны

Связанными сторонами Общества являются: мажоритарным акционер ПАО «Уралкалий», дочерние и подконтрольные общества ПАО «Уралкалий», основной и управленческий персонал и иные юридические и физические лица, оказывающие имеющие возможность участвовать в принятии решений Общества в силу иных обстоятельств, предусмотренных законодательством.

Информация об операциях с мажоритарным акционером Общества ПАО «Уралкалий»

Год	Закупки	Возмещение расходов по агентскому договору	Продажи	Выданные займы	Задолженность по расчетам на конец года дебиторская	Задолженность по расчетам на конец года кредиторская
	без НДС		без НДС		с НДС	без НДС
2017	159	36 990	1 934 662	0	668 837	340 983
2018	490	33 484	1 811 554	150 000	526 855	301 656

Общества, входящие в группу ПАО «Уралкалий»

Год	Закупки	Продажи	Выданные займы	Задолженность по расчетам на конец года дебиторская	Задолженность по расчетам на конец года кредиторская
	без НДС	без НДС		с НДС	с НДС
2017	67 360	36 460	0	24	15 055
2018	10 983	2 329	0	54	57

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных обществ на конец каждого отчетного периода не создавался. Отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, нереальная к взысканию и/или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена.

При расчетах со связанными сторонами применялись договорные цены, такие же, как и при расчетах со сторонними обществами. Взаимоотношения с связанными сторонами осуществляются на договорной основе.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу (лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования и руководства)

	Начислены вознаграждения, подлежащие к выплате за отчетный год	Начислены страховые взносы на выплаты за отчетный год.	Итого начислено
За 2017г.	70 757	12 374	83 131
За 2018г.	87 508	14 558	102 666

Долгосрочные вознаграждения представляют собой зарезервированные средства оценочного обязательства под социальные выплаты согласно Коллективного договора в сумме 20 427 тыс.руб.

Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации

На 31.12.2018 у Общества отсутствует операции и планы по прекращению деятельности и по реорганизации. Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

Информация по сегментам

Общество осуществляет деятельность на внутреннем рынке и определяет только один соответствующий отчетный сегмент.

Основным покупателем (заказчиком) Общества, выручка от продаж которому составляет не менее 10% от общей выручки Общества, является ПАО «Уралкалий».

События после отчетной даты

События после отчетной даты которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

В таблице раскрываются условные факты хозяйственной деятельности.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Судебные разбирательства.

На настоящий момент не существует незакрытых судебных разбирательств, которые могут иметь существенное влияние на финансовую отчетность Общества.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В отчетном периоде Общество не осуществляло исправление ошибок прошлых периодов и не вносило в связи с этим корректировки в отчетность.

Информация о государственной помощи

В 2018 году Общество не получило средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

Пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В настоящем разделе описаны основные факторы риска, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение и операционные результаты. Иные риски, о которых Общество не осведомлено или которые в настоящее время не представляются существенными, могут стать существенными в будущем и оказать значительное негативное влияние на коммерческую деятельность Общества, ее финансовое положение и операционные результаты

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

Регионы (страны ближнего и дальнего зарубежья) с которыми общество ведет торговую деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой, однако существует вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие.

Колебания курса иностранной валюты по отношению к рублю может негативно отразится на экспортно-импортных операциях (при росте курса иностранных валют – риск увеличения стоимость импортного оборудования, что приведет к увеличению задолженности поставщику). Подверженность этим рискам оценивается Обществом как средне - высокая.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Однако Общество не может в полной мере гарантировать, что действия, направленные на снижение вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство ниже приведенных рисков находятся вне контроля Общества:
- возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок,
- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, а также влияние курса иностранной валюты, изменение процентных ставок и прочие ценовые риски.

Энергосберегающие мероприятия

Мероприятия по энергосбережению и повышению энергоэффективности выполненные в здании Общества в 2018г. в рамках выполнения Федерального закона № 61-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»:

1. Ремонты и ТО оконных блоков, выполненные ООО "Велес-Трейд ".
2. Ремонт фасада здания с заделкой отверстий в панелях и ремонтом межпанельных швов - ООО « СК Гидрокомплиз» .
3. Ремонт цокольной части здания с ремонтом сквозных трещин и отмостки - ООО «Прикамский Строитель».
4. Ремонты помещений с утеплением стен в каб. №№ 314г, 209, 204, 310, и женском туалете 4 этажа - собственными силами.
5. Замена люминисцентных светильников на светодиодные на 6 этаже(150 шт.) с целью уменьшения энергопотребления, выполнена ЗАО " ИВС-СЕТИ".
6. Ремонт парапетов на кровле 3х этаж.здания с заделкой отверстий, швов между парапетными плитами - ООО « СК Гидрокомплиз» .
7. Замена насосов повышения давления системы отопления здания в бойлерной для эффективной работы системы и улучшения отопления 5 и 6 этажей – ООО «ТОЭС- Сервис».
8. Капитальный ремонт системы электроосвещения с заменой на энергосберегающие светодиодные светильники в каб.№ 603.
9. Замена люминисцентных светильников на светодиодные энергосберегающие в здании в кол-ве 200 шт. - собственными силами.

В 2018г. потреблено электроэнергии 915 498 кВт на сумму 5 081,9 тыс.руб. (включая НДС), теплоэнергии 1 787,88 Гкал на сумму 2 390,5 тыс. руб. (включая НДС).

Экологическая деятельность

Общество не осуществляет деятельность в сфере природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности и прочую деятельность, оказывающую влияние на состояние окружающей среды как положительное, так и отрицательное.

Директор по экономике и финансам Р.Н.Кириллов

18 марта 2019