АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «ВНИИ Галургии» о бухгалтерской отчетности акционерного общества «ВНИИ Галургии» за период с 1 января по 31 декабря 2019 года

Москва
2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам 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 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений) за 2019 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 акционера 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 акционера 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 Комитетом по управлению дочерними обществами при Генеральном директоре акционера аудируемого 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, г. Москва, ул. Обручева, дом 23, корпус 3, пом XXII, ком 9б.
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11906106131.

«16» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	04643568		
ИНН	5904001952		
по ОКВЭД 2	71.12		
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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту — [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора: АО «Энерджи Консалтинг»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора — ИНН	7717149511
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора — ОГРН/ОГРНИП	1047717034640

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	**1110**	**4 453**	**4 598**	**4 952**
	в том числе:				
т.1.1	права на результаты интеллектуальной деятельности	1111	3 933	3 977	4 231
т.1.1	компьютерные программы	1112	469	568	672
т.1.1, 1.3	прочие нематериальные активы	1113	51	53	49
	Основные средства	**1150**	**204 622**	**149 227**	**152 039**
	в том числе:				
т.2.1	земельные участки и объекты природопользования	1151	294	294	294
т.2.1	здания и сооружения	1152	69 332	56 766	56 853
т.2.1	машины и оборудование	1153	62 706	61 088	72 138
т.2.1	транспортные средства	1154	13 720	4 102	1 375
т.2.1	прочие	1155	918	6 016	1 273
т.2.2	незавершенные капитальные вложения, вт.ч.	1156	57 652	20 961	20 106
	объекты незавершенного строительства	11561	57 652	20 961	20 106
	авансовые платежи, связанные с приобретением и строительством ОС	11562	0	0	0
т.3	**Финансовые вложения**	**1170**	**154 036**	**152 387**	**1 884**
	в том числе:				
	долгосрочные финансовые вложения	1175	154 036	152 387	1 884
	Отложенные налоговые активы	**1180**	**65 386**	**112 786**	**78 337**
	Прочие внеоборотные активы	**1190**	**0**	**0**	**0**
	Итого по разделу I	1100	**428 497**	**418 998**	**237 212**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т.4.1	**Запасы**	1210	**22 858**	**30 837**	**83 485**
	в том числе:				
	сырье и материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 955	2 207	2 140
	затраты в незавершенном производстве	1213	2 931	1 770	51 459
	готовая подукция и товары для перепродажи	1214	43	20	23
	расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев	1217	5 831	11 444	13 956
	расходы будущих периодов, которые будут списаны в течении 12 месяцев	1218	12 098	15 396	15 907
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	**1220**	**0**	**0**	**3 947**
т.5.1	**Дебиторская задолженность**	**1230**	**808 149**	**605 101**	**749 395**
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, в том числе:	1231	17 808	5 599	0
	прочая	12311	17 808	5 599	0
	в том числе:				
	краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев, в том числе:	1232	790 341	599 502	749 395
	задолженность покупателей и заказчиков	12321	751 460	521 256	691 970
	авансы выданные	12322	19 975	57 054	46 929
	расчеты с бюджетом	12323	5 701	14	0
	прочая	12326	13 205	21 178	10 496
т.3	**Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**	**1240**	**1 775**	**1 062**	**1 681**
	в том числе:				
	краткосрочные предоставленные займы	1241	1 775	1 062	1 681
	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	**38 116**	**48 821**	**136 311**
	в том числе:				
	расчетные счета	1251	38 055	48 737	136 196
	валютные счета	1252	0	0	0
	касса	1253	1	1	5
	прочие денежные средства	1254	60	83	110
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	**1260**	**448 442**	**924 319**	**595 937**
т.6	непредъявленная к оплате начисленная выручка	12601	448 422	924 304	595 919
	прочие запасы и затраты	12602	20	15	18
	Итого по разделу II	1200	**1 319 340**	**1 610 140**	**1 570 756**
	БАЛАНС	1600	**1 747 837**	**2 029 138**	**1 807 968**

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	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**	**0**	**0**	**0**
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	**14 166**	**14 166**	**15 730**
	Добавочный капитал (без переоценки)	**1350**	**2 357**	**2 357**	**2 357**
	Резервный капитал	**1360**	**448**	**448**	**448**
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	**1 035 654**	**1 032 033**	**731 146**
	в том числе: прошлых лет	1371	1 032 033	1 032 033	731 146
	отчетного периода	1372	3 621	0	0
	Итого по разделу III	1300	**1 054 418**	**1 050 797**	**751 474**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1410**	**0**	**0**	**0**
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	**86 673**	**172 981**	**117 637**
	Оценочные обязательства	**1430**	**33 095**	**20 427**	**25 312**
т.5.2	**Прочие обязательства**	**1450**	**0**	**200 000**	**294 759**
	Итого по разделу IV	1400	**119 768**	**393 408**	**437 708**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1510**	**0**	**0**	**0**
т.5.2	**Кредиторская задолженность**	**1520**	**432 067**	**470 864**	**484 065**
	в том числе: задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	99 330	71 033	222 981
	задолженность перед участниками(учредителями) по выплате доходов	1522	0	0	131
	задолженность перед персоналом организации	1523	46 301	44 106	41 734
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами по налогам и сборам	1524	24 059	21 725	12 192
	задолженность по налогам и сборам	1525	171 090	183 289	107 954
	авансы полученные	1526	83 000	147 127	91 816
	прочая	1528	8 287	3 584	7 257
	Доходы будущих периодов	**1530**	**0**	**0**	**0**
т.7	**Оценочные обязательства**	**1540**	**141 584**	**114 069**	**134 721**
	Прочие обязательства	**1550**	**0**	**0**	**0**
	Итого по разделу V	1500	**573 651**	**584 933**	**618 786**
	БАЛАНС	1700	**1 747 837**	**2 029 138**	**1 807 968**

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

Руководитель Погорелова Юлия Александровна

16 марта 2020г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 050 981	1 864 167
т. 9	Себестоимость продаж	2120	(1 527 785)	(1 138 449)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	523 196	725 718
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(412 383)	(374 752)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	110 813	350 966
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 175	13 938
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	11 008	19 158
	Прочие расходы	2350	(111 825)	(15 647)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 171	368 415
	Текущий налог на прибыль	2410	(56 373)	(48 325)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(18 775)	(1 740)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	85 832	(63 765)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(52 080)	40 027
	Прочее	2460	5 071	2 839
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 621	299 191

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 621	299 191
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

Руководитель _____ ПОГОРЕЛОВА ЮЛИЯ АЛЕКСАНДРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Акционерное общество "ВНИИ Галургии"**	по ОКПО	04643568		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5904001952		
Вид экономической деятельности **ПИР и НТП**	по ОКВЭД 2	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 2017 г.	3100	1 793	-	18 087	448	731 146	751 474
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	299 322	299 322
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	299 191	299 191
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	131	131
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 565)	-	1 565	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(1 565)	X	1 565	-
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 0710004 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 2018 г.	3200	1 793	-	16 523	448	1 032 033	1 050 797
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 621	3 621
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 621	3 621
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	1 793	-	16 523	448	1 035 654	1 054 418

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 054 418	1 050 797	751 474

Руководитель _____ ПОГОРЕЛОВА ЮЛИЯ
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Акционерное общество "ВНИИ Галургии"**	по ОКПО	04643568		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5904001952		
Вид экономической деятельности **ПИР и НТП**	по ОКВЭД 2	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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 047 771	1 675 164
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 041 077	1 641 268
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 554	8 007
прочие поступления	4119	3 140	25 889
Справочно: поступления от основной (материнской) компании	4111	2 026 547	1 606 636
Платежи - всего	4120	(1 965 211)	(1 576 855)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(539 117)	(476 246)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 205 521)	(1 051 332)
налога на прибыль организаций	4124	(103 139)	(37 151)
прочие платежи	4129	(117 434)	(12 126)
Справочно: платежи основной (материнской) компании	4111	(41 732)	(34 136)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	82 560	98 309
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 081	1 380
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	639	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	442	1 380
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(94 350)	(187 205)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(90 050)	(32 955)
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	(4 300)	(154 250)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(93 269)	(185 825)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	(10 709)	(87 516)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	48 821	136 311
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	38 116	48 821
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	4	26

Руководитель _____ ПОГОРЕЛОВА ЮЛИЯ АЛЕКСАНДРОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

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	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло первоначальная стоимость	выбыло накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
	за 2018г.	**8 219**	**(3 315)**	**287**	**(47)**	**16**	**(613)**	**8 458**	**(3 912)**
Нематериальные активы-всего	**за 2019г.**	**8 458**	**(3 912)**	**586**	**(117)**	**33**	**(646)**	**8 927**	**(4 525)**
в т.ч.									
патенты	за 2018г.	3 352	(808)	287	(47)	16	(246)	3 592	(1 038)
	за 2019г.	3 592	(1 038)	449	(117)	33	(272)	3 924	(1 277)
программы ЭВМ	за 2018г.	2 211	(1 538)	0	0	0	(104)	2 211	(1 642)
	за 2019г.	2 211	(1 642)	0	0	0	(100)	2 211	(1 742)
товарный знак	за 2018г.	19	(19)	0	0	0	0	19	(19)
	за 2019г.	19	(19)	0	0	0	0	19	(19)
монографии, методики	за 2018г.	2 636	(950)	0	0	0	(263)	2 636	(1 213)
	за 2019г.	2 636	(1 213)	137	0	0	(274)	2 773	(1 487)

1.2 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2018г.	на 31 декабря 2019г.
Всего, в т.ч.	**1 366**	**1 517**	**1 987**
патенты	264	275	226
программы ЭВМ	1 083	1 223	1 742
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 2018г.**	**49**	**291**	**0**	(287)	**53**
	за 2019г.	**53**	**584**	**0**	(586)	**51**
патенты	за 2018г.	0	287	0	(287)	0
	за 2019г.	0	448	0	(448)	0
программы ЭВМ	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	0	0	0	0
прочие	за 2018г.	49	4	0	0	53
	за 2019г.	53	136	0	(138)	51

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 2018г.**	**237 293**	**(105 360)**	**37 291**	**(2 630)**	**1 974**	**(40 303)**	**271 954**	**(143 689)**
	за 209г.	**271 954**	**(143 689)**	**58 896**	**(10 389)**	**4 962**	**(34 764)**	**320 461**	**(173 491)**
в т.ч.									
здания	за 2018г.	68 335	(11 483)	860	0	0	(946)	69 195	(12 429)
	за 2019г.	69 195	(12 429)	13 567	0	0	(1 001)	82 762	(13 430)
машины и оборудования	за 2018г.	153 312	(81 174)	27 629	(2 132)	1 511	(38 058)	178 809	(117 721)
	за 2019г.	178 809	(117 721)	33 707	(3 142)	2 245	(31 192)	209 374	(146 668)
транспортные средства	за 2018г.	11 688	(10 312)	3 673	0	0	(947)	15 361	(11 259)
	за 2019г.	15 361	(11 259)	11 278	(2 087)	2 087	(1 660)	24 552	(10 832)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2018г.	891	(507)	0	(32)	32	(97)	859	(572)
	за 2019г.	859	(572)	0	(58)	58	(97)	801	(611)
земельные участки	за 2018г.	294	0	0	0	0	0	294	0
	за 2019г.	294	0	0	0	0	0	294	0
другие виды ОС	за 2018г.	2 773	(1 884)	5 129	(466)	431	(255)	7 436	(1 708)
	за 2019г.	7 436	(1 708)	344	(5 102)	572	(814)	2 678	(1 950)

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 2018г.**	**20 106**	**38 146**	**0**	**(37 291)**	**20 961**
	за 2019г.	**20 961**	**95 587**	**0**	**(58 896)**	**57 652**
Реконструкция здания	за 2018г.	15 251	2 761	0	(861)	17 151
	за 2019г.	17 151	9 891	0	(13 567)	13 475
Структурированная кабельная сеть	за 2018г.	0	230	0	(37)	193
	за 2019г.	193	3 191	0	(3 191)	193
Установка Дизельной электростанции контейнерного исполнения	за 2018г.	212	0	0	0	212
	за 2019г.	212	0	0	0	212
Строительство Центра обработки данных	за 2018г.	406	3 818	0	(3 819)	405
	за 2019г.	405	527	0	0	932
Приобретения ПК и прочего оборудования	за 2018г.	3 808	15 207	0	(16 856)	2 159
	за 2019г.	2 159	17 714	0	(15 811)	4 062
Оборудование для конференц связи	за 2018г.	429	0	0	(429)	0
	за 2019г.	0	0	0	0	0
Лабораторное оборудование и приборы	за 2018г.	0	9 920	0	(9 079)	841
	за 2019г.	841	11 621	0	(7 324)	5 138
Автомобили	за 2018г.	0	3 673	0	(3 673)	0
	за 2019г.	0	11 278	0	(11 278)	0
Система хранения данных	за 2018г.	0	321	0	(321)	0
	за 2019г.	0	2 509	0	(2 509)	0
Ленточная библиотека с ПО	за 2018г.	0	502	0	(502)	0
	за 2019г.	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств	
Коммутатор, IP-Телефония	за 2018г.	0	1 557	0	(1 557)	0
	за 2019г.	0	3 748	0	(3 748)	0
Модернизация охранно-пожарной сигнализации,системы пожаротушения	за 2018г.	0	157	0	(157)	0
	за 2019г.	0	234	0	(234)	0
Приобретение кондиционеров	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	264	0	(264)	0
Стеллажи	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	696	0	(696)	0
Площадка для контейнеров	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	146	0	(146)	0
Вентиляция технологическая и обменная, кондиционирование воздуха	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	6 845	0	0	6 845
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	1 129	0	0	1 129
Автоматическая установка пожаротушения, автоматизация противопожарной защиты	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	2 058	0	0	2 058
Система контроля доступа, видеонаблюдения, охранного телевидения	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	290	0	(128)	162
Структурированная кабельная сеть, ЦОД (СПб)	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	19 451	0	0	19 451
Электрооборудование и электроосвещение	за 2018г.	0	0	0	0	0
	за 2019г.	0	3 995	0	0	3 995

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

Наименование показателя	За 2018г.	За 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции всего: в т.ч.	37 291	58 896
Здание АО ВНИИ Галургии	861	13 568
Структурированная кабельная сеть	37	3 191
Центр обработки данных	3 819	0
Приобретения ПК и прочего оборудования	16 856	15 811
Оборудование для конференц связи	429	0
Лабораторное оборудование и приборы	9 079	7 324
Автомобили	3 673	11 278
Система хранения данных	321	2 509
Ленточная библиотека с ПО	502	0
Коммутатор, IP-Телефония	1 557	3 748
Охранно-пожарной сигнализации	157	234
Приобретение кондиционеров	0	264
Стеллажи	0	696
Площадка для контейнеров	0	146
Система контроля доступа, видеонаблюдения, охранного телевидения	0	128
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации всего: в т.ч.	(656)	(5 427)
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	(633)	(4 765)
Персональные компьютеры, МФУ и прочее	(4)	(371)
Токарно-винторезный станок	(19)	
Лабораторное и прочее оборудование		(19)
Кондиционеры		(75)
Локальные вычислительные сети, кабельные сооружения информационной сети		(124)
Мобильный архив без фальшпола		(73)

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2 688	2 688	2 688
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	15 241	10 684	84 380
Основные средства, переведенные на консервацию	0	14 437	14 435

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	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло		начисление процентов	текущей рыночной стоимости(убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные , всего	**за 2018г.**	**1 884**	**0**	**152 750**	**(2 247)**			**0**	**152 387**	**0**
	за 2019г.	**152 387**	**0**	**4 306**	**(2 657)**	**0**	**0**	**0**	**154 036**	**0**
в т.ч.										
предоставленные займы	за 2018г.	0	0	150 000	0	0	0	0	150 000	0
	за 209г.	150 000	0	0	0	0	0	0	150 000	0
расчеты по предоставленным займам	за 2018г.	1 884	0	2 750	(2 247)	0	0	0	2 387	0
	за 2019г.	2 387	0	4 306	(2 657)	0	0	0	4 036	0
Краткосрочные , всего	**за 2018г.**	**1 681**	**0**	**1 500**	**(1 801)**	**0**	**0**	**(318)**	**1 062**	**0**
	за 2019г.	**1 062**	**0**	**2 473**	**(1 760)**	**0**	**0**	**0**	**1 775**	**0**
в т.ч.										
расчеты по предоставленным займам	за 2018г.	1 681	0	1 500	(1 801)	0	0	(318)	1 062	0
	за 2019г.	1 062	0	2 473	(1 760)	0	0	0	1 775	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 2018г.	**83 486**	**0**	**1 107 709**	**(1 153 198)**	**0**	**(315)**	**(6 845)**	**30 837**	**0**
	за 2019г.	**30 837**	**0**	**1 546 106**	**(1 551 774)**	**0**	**0**	**(2 311)**	**22 858**	**0**
в т.ч.										
сырье и материалы	за 2018г.	2 140	0	17 925	(9 158)	0	0	(8 700)	2 207	0
	за 2019г.	2 207	0	20 927	(17 355)	0	0	(3 824)	1 955	0
затраты в незавершенном производстве	за 2018г.	51 459	0	1 071 883	(1 138 449)		(315)	17 192	1 770	0
	за 2019г.	1 770	0	1 508 095	(1 527 785)			20 851	2 931	0
товары для перепродажи	за 2018г.	23	0	393	(396)	0	0	0	20	0
	за 2019г.	20	0	3 262	(3 249)	0	0	10	43	0
неисключительные права на ПО , которые будут списаны более чем через 12 месяцев	за 2018г.	13 923	0	12 315	(3 468)	0	0	(11 678)	11 092	0
	за 2019г.	11 092	0	12 464	0	0	0	(17 969)	5 587	0
неисключительные права на ПО , которые будут списаны в течении 12 месяцев	за 2018г.	15 887	0	4 857	(1 710)	0	0	(3 654)	15 380	0
	за 2019г.	15 380	0	1 250	(3 215)	0	0	(1 379)	12 036	0
лицензии , которые будут списаны более чем через 12 месяцев	за 2018г.	33	0	328	(4)	0	0	(5)	352	0
	за 2019г.	352	0	0	(108)	0	0	0	244	0
лицензии , которые будут списаны в течении 12 месяцев	за 2018г.	21	0	8	(13)	0	0	0	16	0
	за 2019г.	16	0	108	(62)	0	0	0	62	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 уменьшенная на сумму резерва
Дебиторская задолженность всего:	**за 2018г.**	**749 795**	**(400)**	**581 708**	**4**	**(726 254)**	**(4)**	**256**	**0**	**605 245**	**(144)**	**605 101**
	за 2019г.	**605 245**	**(144)**	**818 517**	**0**	**(614 993)**	**0**	**(477)**	**0**	**808 770**	**(621)**	**808 149**
долгосрочная, в т.ч.												
прочие дебиторы	**за 2018г.**	**0**	**0**	**5 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 599**	**0**	**5 599**
	за 2019г.	**5 599**	**0**	**12 209**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 808**	**0**	**17 808**
краткосрочная, в т.ч.	**за 2018г.**	**749 795**	**(400)**	**576 109**	**4**	**(726 254)**	**(4)**	**256**	**0**	**599 646**	**(144)**	**599 502**
	за 2019г.	**599 646**	**(144)**	**806 309**	**0**	**(614 993)**	**0**	**(477)**	**0**	**790 962**	**(621)**	**790 341**
авансы выданные	за 2018г.	46 941	(12)	36 838	0	(26 581)	0	(132)	0	57 198	(144)	57 054
	за 2019г.	57 198	(144)	35 693	0	(72 295)	0	(477)	0	20 596	(621)	19 975
покупатели и заказчики	за 2018г.	692 351	(381)	521 256	0	(692 351)	0	381	0	521 256	0	521 256
	за 2019г.	521 256	0	751 460	0	(521 256)	0	0	0	751 460	0	751 460
задолженность по налогам и сборам	за 2018г.	0	0	18	4	0	(4)	0	0	14	0	14
	за 2019г.	14	0	5 687	0	0	0	0	0	5 701	0	5 701
задолженность по страховым взносам	за 2018г.	2 264	0	979	0	(2 264)	0	0	0	979	0	979
	за 2019г.	979	0	1 055	0	(979)	0	0	0	1 055	0	1 055
прочие дебиторы	за 2018г.	8 239	(7)	17 018	0	(5 058)	0	7	0	20 199	0	20 199
	за 2019г.	20 199	0	12 414	0	(20 463)	0	0	0	12 150	0	12 150

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 2018г.**	484 065	319 032	4	(426 860)	(127)	0	94 759	470 864
	за 2019г.	470 864	365 280	0	(411 029)	0	0	0	432 067
в т.ч.									
поставщики и подрядчики	за 2018г.	222 981	57 361	0	(209 309)	0	0	0	71 033
	за 2019г.	71 033	99 330	0	(71 033)	0	0	0	99 330
									0
авансы полученные	за 2018г.	91 816	3 894	0	(43 342)	0	0	94 759	147 127
	за 2019г.	147 127	23 272	0	(87 399)	0	0	0	83 000
									0
задолженность перед персоналом	за 2018г.	41 734	44 106	0	(41 734)	0	0	0	44 106
	за 2019г.	44 106	46 301	0	(44 106)	0	0	0	46 301
									0
задолженность по налогам и сборам	за 2018г.	107 954	183 289	4	(107 962)	4	0	0	183 289
	за 2019г.	183 289	171 089	0	(183 290)	0	0	0	171 088
									0
задолженность по страховым взносам	за 2018г.	12 192	21 725	0	(12 192)	0	0	0	21 725
	за 2019г.	21 725	24 059	0	(21 725)	0	0	0	24 059
									0
расчеты по выплате доходов	за 2018г.	131	0	0	0	(131)	0	0	0
	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	0	0
									0
прочие кредиторы	за 2018г.	7 257	8 656	0	(12 329)	0	0	0	3 584
	за 2019г.	3 584	8 182	0	(3 477)	0	0	0	8 289
Долгосрочная кредиторская задолженность по авансам полученнм - всего	**за 2018г.**	294 759	0	0	0	0	0	(94 759)	200 000
	за 2019г.	200 000	0	0	(200 000)	0	0	0	0

5.3 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2019 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Дебиторская всего, в т.ч.	128 026	127 633	308 750	308 606	36 466	35 845
покупатели и заказчики	128 014	127 633	307 842	307 842	32 668	32 668
авансы выданные	12	0	908	764	3 798	3 177

6. Наличие и движение не предъявленной к оплате выручки

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			поступление	погашение	выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	
не предъявленная к оплате, начисленная выручка	за 2018г.	595 919	1 206 614	(878 228)	0	924 304
	за 2019г.	924 304	1 358 757	(1 791 858)	(42 781)	448 422

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 2018г.**	**160 032**	**231 631**	**(244 575)**	**(12 592)**	**134 496**
	за 2019г.	**134 496**	**276 391**	**(236 208)**	**0**	**174 679**
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	**за 2018г.**	**134 720**	**231 631**	**(244 575)**	**(7 707)**	**114 069**
	за 2019г.	**114 069**	**263 723**	**(236 208)**	**0**	**141 584**
резерв на оплату отпусков	за 2018г.	31 752	83 934	(73 087)	(2 315)	40 284
	за 2019г.	40 284	99 023	(95 852)	0	43 455
резерв на выплату вознаграждений по итогам года	за 2018г.	94 794	147 697	(169 659)	(5 047)	67 785
	за 2019г.	67 785	159 078	(138 726)	0	88 137
резерв на социальные выплаты	за 2018г.	8 174	0	(1 829)	(345)	6 000
	за 2019г.	6 000	5 622	(1 630)	0	9 992
Долгосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	**за 2018г.**	**25 312**	**0**	**0**	**(4 885)**	**20 427**
	за 2019г.	**20 427**	**12 668**	**0**	**0**	**33 095**
резерв на социальные выплаты	за 2018г.	25 312	0	0	(4 885)	20 427
	за 2019г.	20 427	12 668	0	0	33 095

8. Информация по долосрочным договорам, незавершенным на отчетную дату, по которым применяется ПБУ 2/2008:

Контрагент / Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
ПАО "Корпорация ВСМПО-АВИСМА"	0	420	566	-146	420		0	0
31-5618 от 31.01.2019	0	140	156	-16	140		0	0
31-5718 от 01.11.2018	0	140	205	-65	140		0	0
31-5818 от 01.11.2018	0	140	205	-65	140		0	0
АДМИНИСТРАЦИЯ СОЛИКАМСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА	0	774	3 147	-2 373	774	0	0	0
55-1121 от 26.11.2019	0	774	3 147	-2 373	774		0	0
АО "Верхнекамская Калийная Компания"	88 380	0	22 359	-22 359	0	22 359	66 021	44 775
60-12223РД от 01.08.2013	88 380	0	22 359	-22 359	0	22 359	66 021	44 775
ООО "ЕвроХим-Усольский калийный комбинат"	24 938	230	37 477	-37 247	6 896	18 272	0	0
20-12220 от 12.12.2012	24 938	0	36 544	-36 544	6 666	18 272	0	0
20-12220АН от 01.06.2017	0	230	933	-703	230		0	0
Частный застройщик Котельников Денис Владимирович	0	4	17	-13	4	0	0	0
108-1719 от 09.12.2019	0	4	17	-13	4		0	0
ПАО "МТС" Пермь	0	140	215	-75	140	0	0	0
56-5018 от 20.11.2018	0	140	215	-75	140		0	0
Тиссен Шахтбау ГмбХ	0	10 470	9 071	1 399	0	0	10 470	0
1118-1219 от 09.10.2019	0	10 470	9 071	1 399	0		10 470	0
ПАО "Уралкалий"	810 986	1 343 744	1 768 274	-424 530	1 780 650	2 150	371 930	38 153
112/17Ф от 20.12.2017	1 600	100	642	-542	500		1 200	0
147/18Ф от 14.06.2018	0	4 350	8 763	-4 413	4 350		0	0

Контрагент / Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
186/19Ф от 28.01.2019	0	1 250	2 273	-1 023	1 250		0	0
2-02135/4 от 10.07.2018	1 271	263	408	-145	1 534		0	0
2-093 от 17.04.2018	3 039	0	0	0	3 039		0	0
2-209/1 от 18.05.2018	2 534	9 677	16 921	-7 244	12 211		0	0
2-209/2 от 21.10.2019	0	517	830	-313	0		517	0
2-211 от 29.11.2016	4 969	3 868	7 208	-3 340	8 837		0	0
2-212 от 29.11.2016	900	2 301	3 483	-1 182	3 201		0	0
2-213 от 29.11.2016	36 881	5 011	9 281	-4 270	41 892		0	0
2-216 от 09.10.2017	5 765	0	0	0	0		5 765	0
2-217 от 28.05.2018	2 941	3 371	5 123	-1 752	6 312		0	0
2-223Ф от 20.03.2018	272	363	336	27	635		0	0
2-224 от 19.04.2018	0	1 281	1 307	-26	1 281		0	0
2-225 от 21.05.2018	3 565	334	514	-180	3 899		0	0
2-227 от 29.05.2018	410	768	1 107	-339	1 178		0	0
2-229 от 29.05.2018	588	30 469	41 026	-10 557	28 088		2 969	0
2-236 от 24.08.2018	3 400	40 194	54 447	-14 253	43 594		0	0
2-237 от 20.08.2018	2 526	0	0	0	2 526		0	0
2-239 от 22.08.2018	0	1 740	3 300	-1 560	1 740		0	0
2-243 от 17.01.2019	0	3 678	7 055	-3 377	3 678		0	0
2-246 от 13.05.2019	0	3 000	2 233	767	0		3 000	0
2-247 от 05.06.2019	0	13 749	13 209	540	3 313		10 436	0
210/19Ф от 29.07.2019	0	2 000	2 473	-473	2 000		0	0
222/19Ф от 24.07.2019	0	452	231	221	0		452	0
223/19Ф от 24.07.2019	0	608	267	341	0		608	0
3-207 от 24.07.2015	11 961	2 915	3 159	-244	14 876		0	0
3-221 от 27.08.2018	11 262	0	0	0	11 262		0	0
3-222 от 27.12.2018	2 026	4 552	6 996	-2 444	6 578		0	0

Контрагент Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
3-223 от 18.05.2018	8 853	1 083	2 150	-1 067	9 936		0	0
3-224НО от 28.01.2019	216	0	118	-118	216		0	0
3-226 от 25.10.2018	6 276	7 108	10 491	-3 383	13 384		0	0
3-227 от 29.12.2018	0	13 956	21 034	-7 078	13 956		0	0
3-227/1 от 27.11.2019	0	1 295	2 631	-1 336	0		1 295	0
3-228 от 12.11.2018	0	341	525	-184	341		0	0
3-229Ф от 29.05.2019	0	5 253	5 775	-522	4 500		753	0
3-231 от 12.07.2019	0	2 435	1 643	792	0		2 435	0
3-232 от 26.08.2019	0	6 609	12 931	-6 322	6 371		238	0
4-0118 от 18.01.2018	671	6 522	9 830	-3 308	7 193		0	0
4-0119 от 10.01.2019	0	1 000	1 000	0	0		1 000	0
4-0218 от 18.01.2018	1 348	1 055	1 572	-517	2 403		0	0
4-0219 от 11.01.2019	0	968	774	194	0		968	0
4-0518 от 05.02.2018	0	1 862	2 423	-561	1 862		0	0
4-1013 от 08.04.2013	3 601	28 903	56 134	-27 231	30 753	1 751	0	0
4-110/4 от 18.01.2019	0	2 099	2 884	-785	2 099		0	0
4-128 от 12.03.2018	2 900	2 906	4 193	-1 287	5 806		0	0
4-129Ф от 27.05.2019	0	794	671	123	0		794	0
4-131 от 26.07.2019	0	2 300	3 390	-1 090	0		2 300	0
4-132Ф от 25.10.2018	0	11 793	12 404	-611	5 851		5 942	0
4-133Ф	329	0	658	-658	0	329	0	0
4-134Ф от 03.12.2018	0	3 061	2 502	559	3 061		0	0
4-136 от 03.06.2019	0	1 436	2 614	-1 178	700		736	0
4-142	0	2 979	3 359	-380	0		2 979	0
4-5518 от 20.03.2019	0	3 031	3 865	-834	3 031		0	0
5-002 от 23.03.2012	54 552	20	64	-44	52 164		2 408	0
5-002НО от 01.10.2015	10 212	189	254	-65	10 401		0	0

Контрагент Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
5-010 от 15.08.2017	6 131	0	0	0	0		6 131	1 226
5-013 от 22.01.2018	3 588	0	0	0	3 588		0	0
5-016 от 28.03.2018	1 137	1 815	3 751	-1 936	2 952		0	0
5-018	1 382	-1 382	2 594	-3 976	0		0	0
5-019 от 15.05.2019	677	13 616	39 618	-26 002	13 982		311	0
5-020 от 11.01.2019	0	3 808	4 470	-662	3 808		0	0
5-021 от 11.01.2019	0	2 926	3 811	-885	2 926		0	0
5-022 от 12.07.2019	0	10 073	6 691	3 382	10 073		0	0
5-022/1 от 07.11.2019	0	178	160	18	0		178	0
51-219 от 28.11.2016	1 100	491	756	-265	1 591		0	0
51-279/2Ф от 08.02.2019	0	7 089	8 959	-1 870	7 089		0	0
51-281/1 от 01.06.2018	4 189	10 497	7 704	2 793	0		14 686	0
51-288 от 14.01.2019	2 211	20 094	30 269	-10 175	19 692		2 613	0
51-294 от 13.06.2018	8 019	29 915	53 614	-23 699	32 140	70	5 724	0
51-296Ф от 12.07.2018	2 097	0	0	0	2 097		0	0
51-297Ф от 01.08.2018	11 439	62 348	65 794	-3 446	73 787		0	0
51-298/1Ф от 13.05.2019	0	6 224	8 842	-2 618	6 224		0	0
51-300Ф от 18.04.2019	0	5 288	3 829	1 459	4 737		551	0
51-301Ф от 07.11.2018	936	278	556	-278	1 214		0	0
51-302Ф от 30.10.2018	915	5 771	5 707	64	4 489		2 197	0
51-305Ф от 01.11.2018	0	9 715	7 905	1 810	9 715		0	0
51-306Ф от 16.11.2018	0	16 763	15 622	1 141	11 285		5 478	0
51-307Ф от 26.11.2018	0	1 518	2 995	-1 477	1 518		0	0
51-312Ф от 25.03.2019	0	1 511	89	1 422	0		1 511	0
51-313Ф от 25.03.2019	0	4 349	1 653	2 696	4 349		0	0
51-316Ф от 27.05.2019	0	28 307	19 324	8 983	11 768		16 539	0
51-317 от 24.05.2019	0	684	434	250	0		684	0

Контрагент Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
51-321Ф от 12.11.2019	0	0	0	0	0		0	1 999
51-320Ф от 03.07.2019	0	1 270	575	695	231		1 039	0
51-746Ф от 10.05.2017	235	3 006	998	2 008	257		2 984	0
51-747Ф от 12.05.2017	186	2 980	1 184	1 796	206		2 960	0
51-748Ф от 22.05.2017	1 232	8 299	7 970	329	6 463		3 068	0
51-751Ф от 29.09.2017	2 292	0	0	0	0		2 292	0
51-752Ф от 03.10.2017	1 815	0	0	0	0		1 815	0
52-141 от 04.07.2018	500	7 026	8 874	-1 848	7 526		0	0
52-142 от 23.08.2019	0	2 593	3 248	-655	0		2 593	0
52-178 от 27.09.2017	6 652	82 117	117 034	-34 917	88 769		0	0
52-190 от 28.12.2015	32 529	100 725	196 455	-95 730	99 798		33 456	10 274
52-199 от 30.06.2017	227 460	87 982	91 964	-3 982	241 080		74 362	0
52-199/1 от 07.11.2019	0	3 851	3 189	662	0		3 851	0
52-199НО от 23.07.2019	0	2 653	2 024	629	0		2 653	0
52-220 от 23.10.2017	14 860	6 193	8 694	-2 501	17 203		3 850	0
52-229 от 13.07.2017	14 562	0	0	0	14 562		0	0
52-232 от 19.07.2017	1 795	0	0	0	1 795		0	0
52-234Ф от 28.01.2019	0	111	119	-8	0		111	0
52-235 от 05.06.2018	8 564	0	0	0	8 564		0	0
52-241 от 14.05.2018	8 616	11 319	15 436	-4 117	19 935		0	0
52-248 от 24.08.2018	2 120	7 626	10 357	-2 731	9 746		0	0
52-249 от 31.05.2018	1 444	4 282	3 587	695	353		5 373	0
52-251Ф от 25.09.2018	0	1 413	591	822	0		1 413	0
52-256 от 05.07.2018	2 070	7 010	11 284	-4 274	9 080		0	0
52-259 от 24.08.2018	1 874	3 087	4 002	-915	4 961		0	0
52-261 от 24.09.2018	5 000	326	476	-150	5 326		0	0
52-263 от 13.08.2018	0	4 213	3 942	271	475		3 738	0

Контрагент Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
52-264 от 24.08.2018	100	300	248	52	0		400	0
52-265Ф от 15.08.2018	2 052	4 496	6 374	-1 878	6 548		0	0
52-266Ф от 15.08.2018	9 656	5 929	11 859	-5 930	15 585		0	0
52-267 от 24.08.2018	10 265	10 104	13 894	-3 790	20 369		0	0
52-268 от 30.08.2018	22 544	7 846	9 977	-2 131	30 390		0	0
52-269/1Ф от 28.03.2019	0	10 205	15 316	-5 111	10 205		0	0
52-270Ф от 08.04.2019	0	3 080	1 475	1 605	0		3 080	0
52-271Ф от 17.12.2018	10 146	23 094	30 951	-7 857	33 240		0	0
52-273 от 18.09.2018	0	588	1 165	-577	588		0	0
52-275 от 01.11.2018	0	13 481	26 743	-13 262	13 481		0	0
52-276 от 08.11.2018	0	3 994	7 848	-3 854	3 994		0	0
52-277Ф от 30.01.2019	0	4 441	5 422	-981	4 441		0	0
52-280Ф от 01.08.2018	1 460	3 557	5 757	-2 190	5 027		0	0
52-281 от 23.08.2019	0	5 223	6 049	-826	0		5 223	0
52-283Ф от 01.08.2018	2 381	15 815	22 572	-6 757	18 196		0	0
52-284 от 03.06.2019	1 700	6 762	6 597	165	1 270		7 192	0
52-285 от 04.02.2019	1 789	3 793	5 633	-1 840	5 582		0	0
52-286 от 07.03.2019	4 394	39 801	50 789	-10 988	44 195		0	0
52-287 от 24.01.2019	800	2 001	346	1 655	2 801		0	0
52-288 от 24.09.2019	0	750	513	237	0		750	6 952
52-291/1Ф от 13.09.2019	0	1 436	1 125	311	0		1 436	0
52-291Ф от 11.09.2019	0	1 423	619	804	0		1 423	0
52-293 от 01.04.2019	0	7 184	9 092	-1 908	7 184		0	0
53-22131 от 27.02.2017	1 530	13 569	26 710	-13 141	15 099		0	0
53-22133Ф от 04.12.2018	0	8 390	16 780	-8 390	8 390		0	0
53-22136/1 от 03.07.2019	0	6 197	7 517	-1 320	623		5 574	0
53-22149Ф от 13.10.2017	2 308	0	0	0	2 308		0	0

Контрагент / Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
53-22150/1Ф от 05.04.2019	0	22 001	18 666	3 335	22 001		0	0
53-22150/2Ф от 29.01.2019	0	4 102	7 952	-3 850	4 102		0	0
53-22151/1 от 02.08.2019	0	1 747	2 028	-281	0		1 747	0
53-22162/1Ф от 12.12.2018	0	1 829	3 624	-1 795	1 829		0	0
53-22162/2Ф от 19.06.2019	0	9 571	3 367	6 204	0		9 571	0
53-22162Ф от 13.06.2018	73 741	8 882	11 093	-2 211	82 623		0	0
53-22163/1Ф от 10.09.2018	7 521	26 933	23 360	3 573	34 454		0	0
53-22164Ф от 08.10.2018	0	2 794	1 679	1 115	0		2 794	0
53-22165Ф от 22.06.2018	111	4 999	4 249	750	5 110		0	0
53-22168Ф от 25.06.2018	12 026	13 068	18 398	-5 330	25 094		0	0
53-22169Ф от 25.06.2018	2 150	4 636	6 465	-1 829	6 786		0	0
53-22172 от 09.07.2018	2 041	0	0	0	2 041		0	0
53-22174Ф от 15.10.2018	0	1 736	2 747	-1 011	1 736		0	0
53-22175Ф от 11.09.2018	726	336	602	-266	1 062		0	0
53-22177Ф от 11.10.2018	0	24 963	30 035	-5 072	24 963		0	0
53-22178 от 12.11.2018	0	348	535	-187	348		0	0
53-22180Ф от 28.03.2019	0	4 228	2 573	1 655	0		4 228	0
53-22181Ф	0	500	180	320	0		500	0
53-22183Ф от 13.05.2019	0	5 284	2 905	2 379	4 000		1 284	0
53-22189/2Ф от 02.12.2019	0	1 033	873	160	0		1 033	0
53-22189Ф от 05.08.2019	0	20 292	9 492	10 800	0		20 292	0
53-22190Ф	0	1 526	1 082	444	0		1 526	0
53-22191Ф	0	1 388	1 212	176	0		1 388	0
53-22192Ф	0	1 225	797	428	0		1 225	0
54-010 от 25.11.2019	0	3 371	6 743	-3 372	3 371		0	14 248
54-011Ф от 24.05.2019	0	644	544	100	0		644	0
54-742Ф от 22.09.2016	3 626	0	0	0	0		3 626	0

Контрагент / Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
681У-2017 от 19.09.2017	100	696	1 073	-377	796		0	0
747У-2018 от 25.07.2018	0	20 998	29 217	-8 219	20 998		0	0
768У-2018 от 20.03.2019	0	700	1 556	-856	700		0	0
835У-2019 от 03.09.2019	0	900	1 209	-309	900		0	0
95-117/1 от 28.06.2018	3 251	336	277	59	0		3 587	0
95-138 от 29.10.2015	11 570	0	0	0	0		11 570	3 454
95-150/1 от 28.06.2018	444	111	66	45	0		555	0
95-155 от 04.02.2019	0	3 138	2 558	580	0		3 138	0
95-163/2 от 01.08.2018	10 778	9 113	12 175	-3 062	19 891		0	0
95-163/3 от 01.08.2018	10 167	3 870	5 624	-1 754	14 037		0	0
95-163/4 от 04.02.2019	2 165	7 562	4 855	2 707	0		9 727	0
95-168/1 от 29.08.2018	6 700	7 059	10 528	-3 469	13 759		0	0
95-175Ф от 13.11.2018	0	2 344	2 519	-175	1 627		717	0
95-177 от 13.06.2018	2 546	165	254	-89	2 711		0	0
95-179 от 14.08.2018	23 573	0	0	0	23 573		0	0
95-183Ф от 13.08.2018	0	4 698	5 917	-1 219	4 698		0	0
95-184 от 26.12.2018	4 130	4 773	7 217	-2 444	8 903		0	0
95-185 от 06.12.2018	0	13 995	15 787	-1 792	12 566		1 429	0
95-186Ф от 04.02.2019	0	3 083	3 286	-203	3 083		0	0
95-187 от 25.06.2019	0	1 455	2 635	-1 180	1 073		382	0
95-188 от 19.04.2019	0	7 869	10 177	-2 308	7 869		0	0
95-190Ф от 28.03.2019	0	4 701	2 811	1 890	0		4 701	0
95-191 от 22.03.2019	0	16 351	22 046	-5 695	15 417		934	0
95-192 от 12.07.2019	0	3 187	7 976	-4 789	3 187		0	0
95-195 от 15.08.2019	0	615	1 250	-635	0		615	0
95-196	0	200	119	81	0		200	0
95-197 от 23.08.2019	0	13 086	13 261	-175	6 714		6 372	0

Контрагент Договор	Остаток по непредъявленной выручке на начало периода	Признанная выручка	Признанные расходы	Финансовый результат	Отгружено	Выручка, в отношении которой принято решение о признании данной выручки в расходах по обычным видам деятельности	Остаток по непредъявленной выручке	Авансы по непредъявленной выручке (без НДС)
95-198Ф от 11.07.2019	0	2 430	1 781	649	1 956		474	0
95-199 от 25.09.2019	0	1 192	934	258	0		1 192	0
95-200	0	1 585	2 191	-606	0		1 585	0
95-204 от 30.09.2019	0	860	772	88	0		860	0
АО "Объединенная химическая компания "УРАЛХИМ"	0	2 974	4 365	-1 391	2 974	0	0	0
91-4918 от 17.09.2018	0	2 974	4 365	-1 391	2 974		0	0
Итого	924 304	1 358 756	1 845 491	-486 735	1 791 858	42 781	448 421	82 928

9. Состав затрат на производство

Себестоимость продаж	2018г.	2019г.
Материальные расходы	8 700	9 538
Расходы на оплату труда	660 380	786 008
Страховые взносы по оплате труда	158 048	190 128
Амортизация	17 943	20 663
Расходы на консультационные, информационные и юридические услуги	190	121
Списание доли стоимости програмного продукта	15 350	19 375
Списание техподдержки програмного продукта	41 000	48 484
Страхование гражданской ответственности	6	2
Командировочные расходы	9 003	11 473
Услуги субподрядных организаций	175 449	396 212
Эксплуатация основных фондов	1 316	1 282
Списание непредъявленной к оплате начисленной выручки	0	42 781
Нотариальные услуги, пошлины	443	570
Прочие расходы	1 246	2 309
Изменение остатков незавершенного производства	49 374	-1161
Итого	**1 138 449**	**1 527 785**

Управленческие расходы	**2018г.**	**2019г.**
Материальные расходы	8 398	9 956
Зарплата вспомогательных служб	198 733	208 263
Страховые взносы по оплате труда	41 193	45 862
Амортизация	22 905	14 686
Затраты на электроэнергию	2 485	2 284
Затраты на теплоэнергию	1 776	1 725
Затраты на водоснабжение, водоотведение	249	236
Оплата проезда, страхования, других расходов(не связанных с командировками) работникам Обществ	31	839
Капитальный и текущий ремонт, эксплуатация основных фондов	13 925	26 184
Расходы на консультационные, информационные и юридические услуги	637	735
Обучение руководителей и специалистов, в ВУЗах, обязательное обучение	2 871	4 310
Рекрутмент	310	341
Аудиторские услуги РСБУ	363	369
Списание доли стоимости програмного продукта	9 079	7 228
Списание техподдержки програмного продукта, обслуживание ПО	3 957	6 486
Услуги связи, интернет	2 205	2 186
Командировочные расходы	7 416	8 228
Налоги	1 854	8 381
Корпоративная деятельность	109	95
Медицинские услуги	1 386	1 455
Добровольное медицинское страхование	6 845	7 199
Страхование имущества, гражданской ответственности, от несчастных случаев	385	541
Арендная плата за помещения,оборудование и транспортные средства	39 285	43 897
Дезинфекция, дезинсекция, химчистка, клининг	3 810	4 270
Обслуживание систем безопасности , охрана объектов	3 274	3 703
Почтовые расходы	100	105
Представительские расходы	223	296
Утилизация отходов	217	187
Членские взносы в различные организации	105	120
Прочие затраты	627	2 216
Итого	**374 752**	**412 383**

Директор по экономике и финансам Ю.А.Погорелова

16.03.2020

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

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год (текстовая часть)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ВНИИ Галургии» (далее – АО «ВНИИ Галургии», Общество) за 2019 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 04.07.2016 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 входят:

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.

До 20.12.2019г. местонахождение филиала – г.Санк-Петербург, пр-кт Народного Ополчения, д.2, л.А, с 20.12.2019г.- г.Санкт-Петербург, ул.10-я Красноармейская, д.22, л.А.

39

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 10 человек.

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

Состав Совета директоров Общества:

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	директор по капитальному строительству ПАО «Уралкалий»

с 25.06.2019

Вищаненко Антон Владимирович	директор по экономике и финансам ПАО «Уралкалий»
Габов Сергей Владимирович	начальник управления по работе с опасными производственными объектами ПАО «Уралкалий»
Иванов Дмитрий Владимирович	заместитель технического директора по ремонтам и управлению производственными активами ПАО «Уралкалий»
Лаук Виталий Викторович	технический директор ПАО «Уралкалий»
Смирнов Эдуард Владимирович	директор по недропользованию ПАО «Уралкалий»
Швецова Марина Владимировна	директор по правовым и корпоративным вопросам ПАО «Уралкалий»
Шкуратский Дмитрий Николаевич	генеральный директор АО «ВНИИ Галургии»
Сенокосов Игорь Владимирович	директор по капитальному строительству ПАО «Уралкалий»

Состав Правления Общества:

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»

с 05.07.2019

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 развитию 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 технологической научной части АО «ВНИИ Галургии»
Погорелова Юлия Александровна	директор по экономике и финансам АО «ВНИИ Галургии»
Чистяков Алексей Николаевич	директор горно-геологической научной части АО «ВНИИ Галургии»

Состав Ревизионной комиссии:

с 25.06.2018

Кузьмина Мария Александровна	директор по внутреннему аудиту ПАО «Уралкалий»
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 31.12.2018 и на 31.12.2019 составляет 506 и 527 человек соответственно.

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

41

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 Ассоциация «Содружество» член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC), ОРНЗ 11906106131.
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 горно-обогатительных производств и подземных работ;
- осуществление внешнеэкономической деятельности, в том числе экспортно-имущественных операций, торгово-закупочной и посреднической 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», АО «Верхнекамская калийная компания», ООО «ЕвроХим-Усольский калийный комбинат».

Основные элементы Учетной политики для целей бухгалтерского учета.

В 2019 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 считаются прочими доходами с отражением на сч.91 «Прочие доходы». В бухгалтерском учете арендодателя доход от предоставления имущества в аренду признается ежемесячно в сумме арендной платы, установленной договором аренды и приходящейся на истекший месяц.

Согласно учетной политике, принятой на 2019 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 на 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-договорного 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 определяются 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 работ, выполненных собственными силами, оказанных услуг.

Общехозяйственные расходы – 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» и распределяются пропорционально стоимости работ, выполненных собственными силами, оказанных услуг.

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

Годовое сопровождение программного обеспечения учитывается 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.) относятся на счет 76 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками», доля затрат по коммунальным услугам определяется по счетчикам, при отсутствии таковых, пропорционально удельному коэффициенту занимаемых площадей.

Амортизация по всем **основным средствам и нематериальным активам** начисляется линейным методом.

Переоценка нематериальных активов (НМА) не производится.

Стоимость НМА 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 назначается 10 лет, но не более срока действия данного патента.

Материально-производственные запасы принимаются 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 включаются в фактическую стоимость приобретаемого материала.

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.

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

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

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

Оценочные резервы

В Обществе создаются следующие оценочные резервы:

- под обесценение финансовых вложений;
- по сомнительным долгам;
- под обесценение объектов основных средств, оборудования к установке и незавершенного строительства.

Резерв по сомнительным долгам создается в отношении дебиторской задолженности на основании инвентаризации задолженности. Величина 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.

44

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), 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.

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 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
АКТИВ				
Долгосрочные финансовые вложения	**1170**	**154 036**	**152 387**	**1 884**
в т. ч. займ основному акционеру	1175	150 000	150 000	-
Дебиторская задолженность	**1230**	**808 149**	**605 101**	**749 395**
в том числе:				
долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, в том числе:	1231	17 808	5 599	-
прочая	12311	17 808	5 599	-
в т. ч. задолженность основного акционера		13 774	5 599	-
краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев, в том числе:	1232	790 341	599 502	749 395
задолженность покупателей и заказчиков	12321	751 460	521 256	691 970
в т. ч. задолженность основного акционера		748 975	521 256	688 837
прочая	12326	13 205	21 178	10 496
в т. ч. задолженность основного акционера		20	-	-
Прочие оборотные активы, в т.ч.	**1260**	**448 442**	**924 319**	**595 937**
не предъявленная к оплате начисленная выручка	12325	448 422	924 304	595 919
в т. ч. не предъявленная к оплате выручка основному акционеру		371 931	810 986	519 143
ПАССИВ				
Долгосрочные обязательства	**1400**	**119 768**	**393 408**	**412 396**
в том числе:				
прочие обязательства (авансы полученные)	1450	-	200 000	294 759
в т. ч. перед основным акционером		-	200 000	249 518
Кредиторская задолженность	**1520**	**432 067**	**470 864**	**484 065**
в том числе:				
авансы полученные	1526	83 000	147 127	91 816
в т. ч. перед основным акционером		38 153	101 656	91 465
прочая	1528	8 287	3 584	7 257
в т. ч. задолженность основного акционера		40	-	-

Основные средства

В отчетном периоде отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами. На 31.12.2019 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Резерв под обесценение объектов основных средств, оборудования к установке и незавершенного строительства не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения таковых.

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 в аренду объектах основных средств представлена в таблице в разрезе арендодателей.

Арендодатель	Стоимость			
	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019	
АО НИИ Галургии	76			связанная сторона
ПАО Уралкалий	2 593	782	933	связанная сторона
Уралстальконструкция-СМУ 7	7 139	7 139		
ЗАО БЦ ГАЛС	8 026	7 690		
ООО Автотранскалий		2 212	2 212	связанная сторона
ООО Первомайская заря			73 677	
итого	**15 241**	**10 684**	**76 822**	

Основные средства, переданные в аренду

Арендатор	Стоимость		
	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
ООО Автотранскалий	2 688	2 688	2 688
итого	**2 688**	**2 688**	**2 688**

Финансовые вложения

На 31.12.2019 ввиду наличия признаков обесценения по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 204 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

Запасы, находящиеся в залоге, у Общества отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные эквиваленты отсутствуют.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

стр. 12322 «Авансы выданные» отражено сальдо по дебету счетов 60.02 «Авансы выданные» в сумме 12 926 тыс. руб. и 60.22 «Авансы выданные в валюте» в сумме 8 421 тыс. руб., уменьшенное на сумму резерва по сомнительным долгам по авансу, выданному ООО Промышленные технологии по договору №20-12220С24 от 26.08.2013г. по счету 63.03. на сумму 621 тыс. руб., и НДС, не предъявленного в вычету по счету 76.ВА в размере 751 тыс. руб.

стр. 1241 «Краткосрочные предоставленные займы» отражено сальдо по дебету счетов 73.01 «Расчеты по предоставленным краткосрочным займам» в сумме 1 979 тыс. руб., уменьшенное на сумму резерва под обесценение финансовых вложений по договору займа №1 от 17.03.2016г. с Илларионовым А.Н. по счету 59 на сумму 204 тыс. руб.

Оценочные резервы

По состоянию на 31.12.2019 Общество имеет сомнительную дебиторскую задолженность по авансу, выданному ООО Промышленные технологии по договору №20-12220С24 от 26.08.2013г., на сумму 621 тыс. руб., и сомнительный долг по договору займа №1 от 17.03.2016г. с Илларионовым А.Н. на сумму 204 тыс. руб.

47

Раскрытие отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

Основные показатели деятельности Общества

Наименование	2019г.	2018г.
Объем выполненных работ, услуг :	**2 048 854**	**1 785 788**
- по научно-технической продукции	224 477	189 333
- по проектно-изыскательским работам	1 824 377	1 596 455
Выручка, всего :	**2 050 981**	**1 864 167**
- по научно-технической продукции	221 291	190 134
- по проектно-изыскательским работам	1 829 690	1 674 033
Себестоимость продукции :	**1 527 785**	**1 138 449**
- по научно-технической продукции	178 198	145 551
- по проектно-изыскательским работам	1 349 587	992 898
Управленческие расходы :	**412 383**	**374 752**
- по научно-технической продукции	44 759	30 153
- по проектно-изыскательским работам	367 624	344 599
Прибыль от продаж :	**110 813**	**350 966**
- по научно-технической продукции	(1 666)	14 430
- по проектно-изыскательским работам	112 479	336 536
Проценты к получению:	**11 175**	**13 937**
- проценты банка на НСО	2 786	8 080
- проценты на остаток средств на расчетном счете	21	12
- проценты по ссудам	193	246
- проценты по займам	8 175	5 599
Прочие доходы :	**11 008**	**19 158**
- доходы от реализации прочего имущества	1 970	586
- доходы от сдачи имущества в аренду	5 024	5 017
- доходы прошлых лет	12	304
- курсовая разница	70	483
-восстановление резерва сомнительных долгов	287	0
- восстановление резерва по обесценение финансовых вложений	114	0
- безвозмездно полученные материалы	67	0
- доходы от ликвидации ОС	3 201	175
- списание по результатам инвентаризации	1	12 592
- прочие доходы	262	1
Прочие расходы :	**111 825**	**15 647**
- услуги банка	286	247
- расходы от реализации прочего имущества	0	47
- расходы прошлых лет	30	79
- списание задолженности по результатам инвентаризации	1	714
- расходы по созданию резерва сомнительных долгов	764	144
- начисление резерва по обесценение финансовых вложений	0	318
- доначисление резерва на социальные выплаты	18 289	0
- расходы социального характера (коллективный договор)	4 044	3 562
- остаточная стоимость списанных основных средств	5 427	633
- возмещение расходов Обкому профсоюзов	2 925	977

Наименование	2019г.	2018г.
- корпоративные мероприятия	3 209	3 078
- выплата компенсации за питание	0	1 065
- расходы по зарплате	710	1 301
- административные штрафы	20	110
- начисление амортизации и списание ТМЦ	690	660
- благотворительность	70 123	0
- благоустройство территории	1 252	30
- утилизация ТМЦ, демонтаж ОС, оценка ОС	2 393	529
- членские взносы в различные организации	292	35
- возмещение превышения лимитов стоков	139	158
- расходы на погребение	0	691
- прочие расходы	1 231	1 269
Прибыль до налогообложения:	**21 171**	**368 414**
Текущий налог на прибыль:	**56 373**	**48 325**
Чистая прибыль:	**3 621**	**299 191**
Себестоимость реализованной продукции по отношению к выручке, % :	**74,5**	**61,1**
- по научно-исследовательским работам	80,5	76,6
- по проектно-изыскательским работам	73,8	59,3
Уровень рентабельности, % :	**5,4**	**18,8**
- по научно-исследовательским работам	0,0	7,6
- по проектно-изыскательским работам	6,1	20,1
Уровень рентабельности по чистой прибыли, % :	**0,2**	**16,0**

В составе расходов по обычным видам деятельности отражено списание ранее начисленной не предъявленной к оплате выручки в сумме 42 781 тыс.руб.:

Контрагент	Договор	Выручка к списанию (тыс.руб.)	Обоснование
ПАО "Уралкалий"	4-133Ф	329	Заказчик отказался подписывать акт, расходы, понесенные по договору возмещаться не будут
ПАО "Уралкалий"	4-1013 от 08.04.2013	1 751	Заказчик отказался подписывать акт, расходы, понесенные по договору возмещаться не будут
ПАО "Уралкалий"	51-294 от 13.06.2018	70	Заказчик отказался подписывать акт, расходы, понесенные по договору возмещаться не будут
АО "Верхнекамская Калийная Компания"	60-12223РД от 01.08.2013	22 359	Уменьшение объемов работ по договору
ООО "ЕвроХим-Усольский калийный комбинат"	20-12220 от 12.12.2012	18 272	Расторжение договора

В 2019 году не заключались договоры, 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 – 18,17%.

Ставка по налогу на прибыль: Федеральный бюджет-3%, Бюджет Субъектов РФ по Пермскому краю - 17%, фактическая ставка - 14,75% (льгота по капвложениям, по налогу на прибыль, согласно закона ПК №1869-328 гл.4 ст.15.1), по г. Санкт-Петербургу - 17%. Итого ставка 18,17%.

Чистая прибыль Общества за 2019 год определилась в следующем порядке:

21 171 тыс. руб. - прибыль до налогообложения (стр.2300), «-» 56 373 тыс. руб. текущий налог на прибыль (стр.2410), «+» 85 832 тыс. руб. отложенные налоговые обязательства (ОНО) (стр.2430), «-» 52 080 тыс. руб. отложенные налоговые активы (ОНА) (стр.2450), «-» 85 тыс. руб. штрафные санкции, «+» 5 156 тыс. руб. инвентаризация временных разниц. Итого чистая прибыль за 2019 год - 3 621 тыс. руб. (стр.2400).

На текущую прибыль повлияли:

Постоянные налоговые обязательства Д-т сч.99 К-т сч.68 = 18 775 тыс. руб. (ПНО) в виде отклонений по образовавшейся разнице между бухгалтерским и налоговым учетом прочих доходов и расходов, и доходов и расходов, не учитываемых в налоговом учете.

Погашение отложенных налоговых обязательств Д-т сч. 77 К-т сч. 68 =335 952 тыс. руб. руб. (ОНО):

- по группе основных средств из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 1 834 тыс. руб.;
- по амортизационной премии, ранее начисленной в сумме 729 тыс. руб.;
- по группе НМА из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 34 тыс. руб.;
- из-за разницы, возникшей по учету выручки от продаж в бухгалтерском и налоговом учете (непредъявленная к оплате, начисленная выручка) в сумме 325 581 тыс. руб.;
- списание не предъявленной к оплате начисленной выручки в бухгалтерском учете в сумме 7 773 тыс. руб.

Начисление отложенных налоговых обязательств Д-т сч.68 К-т сч. 77= 250 120 тыс. руб. (ОНО):

- из-за разницы, возникшей по учету выручки от продаж в бухгалтерском и налоговом учете (не предъявленная к оплате начисленная выручка) в сумме 246 886 тыс. руб.;
- по группе основных средств из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 1 940 тыс. руб.;
- по группе НМА из-за разницы, возникшей по начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 82 тыс. руб.
- по амортизационной премии, начисленной в сумме 1 212 тыс. руб.

Начисление отложенных налоговых активов Д-т сч.09 К-т сч.68 = 34 036 тыс. руб. (ОНА):

- из-за разницы, возникшей по учету незавершенного производства в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 22 547 тыс. руб.;
- из-за разницы, возникшей по учету оценочного обязательства (резерв на отпуск) в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 1 041 тыс. руб.;

50

- убыток в налоговом учете текущего периода 10 448 тыс. руб.

Погашение отложенных налоговых активов Д-т сч. 68 К-т сч. 09 = 86 116 тыс. руб. (ОНО):

- из-за разницы, возникшей по учету незавершенного производства в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 75 356 тыс. руб.;
- из-за разницы, возникшей по учету оценочного обязательства (резерв на отпуск) в бухгалтерском и налоговом учете, в сумме 312 тыс. руб.;
- списание убытка в налоговом учете текущего периода 10 448 тыс. руб.

Изменения в капитале Общества

Наименование	На начало года	Изменения	На конец года
1.Уставный капитал	1 793		1 793
2.Добавочный капитал	16 523		16 523
3.Резервный капитал	448		448
4.Нераспределенная прибыль в т.ч.	1 032 033	3 621	1 035 654
присоединение невыданных дивидендов с истекшим сроком исковой давности			
нераспределенная прибыль отчетного года		3 621	
корректировка переоценки по выбывшим основным средствам в 2019г.			
Итого	1 050 797	3 621	1 054 418

Отчет о выплате дивидендов по акциям Общества и распределении чистой прибыли

Базовая прибыль Общества на 1 акцию в 2018г. 500,74 руб., в 2019г. 6,06 руб.

Общим собранием акционеров, состоявшимся 25 июня 2019 года, было принято решение не выплачивать дивиденды по размещенным обыкновенным акциям Общества за 2018г.

Прибыль за 2018г. в сумме 299 190,6 тыс. руб. отражена в бухгалтерском учете в виде нераспределенной прибыли.

Объявление годовых дивидендов по результатам деятельности Общества за 2019 год производится на собрании акционеров, которое будет проводиться в июне 2020 года.

Сведения о забалансовых счетах:

Наименование	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
сч.001 Арендованные основные средства	15 241	10 684	76 822
сч.002 ТМЦ, принятые на ответственное хранение	1 457	1 457	1 457
сч.006 Бланки строгой отчетности	18	15	19
сч.007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	149	386	386
сч.008 Обеспечение обязательств и платежей полученные	0	144 269	6 844
сч.009 Обеспечение обязательств и платежей выданные	0	3 400	7 303
сч.010 Износ основных средств, квартира по адресу, г.Березники, ул.Потемина, д.6а, кв.100а	108	118	127
сч.011 Основные средства сданные в аренду	2 688	2 688	2 688
сч.015 РБП: Корпоративная программа "Система ведения договоров"	18 208	18 208	18 208

51

Обеспечения полученные:

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
Банковская гарантия, в том числе:			
IBEWA-INGENIEURPARTNERSCHAFT	0	7 843	6 844
гарантийное свидетельство 51-294 С381 от 18.02.2018			
Тиссен Шахтбау ГмбХ /Thyssen Schachtbau GmbH	0	136 426	0
гарантийное свидетельство 52-190 С190 от 20.11.2015			
Итого	0	**144 269**	**6 844**

Обеспечения выданные:

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
Обеспечительный платеж, в том числе:			
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)	0	3 400	3 227
ООО ПЕРВОМАЙСКАЯ ЗАРЯ (по договорам аренды)	0	0	4 076
Итого	0	**3 400**	**7 303**

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: мажоритарный акционер ПАО «Уралкалий», дочерние и подконтрольные общества ПАО «Уралкалий», основной и управленческий персонал и иные юридические и физические лица, 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
2018	490	33 484	1 811 554	150 000	526 855	301 656
2019	2 480	38 725	2 464 941	150 000	762 769	38 193

52

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
2018	10 983	2 329	0	54	48
2019	586	6 845	0	40	47

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 со 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 2019г.	102 730	17 142	119 872
За 2020г.	85 355	14 903	100 258

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

Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации

На 31.12.2019 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.

53

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	да
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 существуют незакрытые судебные разбирательства, которые могут иметь не существенное влияние на финансовую отчетность Общества:

- рассмотрение в апелляционной инстанции административного иска об оспаривании кадастровой стоимости нежилого помещения;
- оспаривание решения Государственного учреждения – Пермское региональное отделение Фонда социального страхования Российской Федерации.

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 2019 году Общество не получало 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,

54

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 отразиться 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 нижеприведенных 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 2019г. 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. Техническое обслуживание и ремонты оконных блоков, выполненные ООО «Велес-Трейд» (договор № 008/2019 от 22.10.2019).
2. Ремонт трубопроводов отопления и оборудования системы отопления с заменой циркулярного насоса. Исполнитель ООО «ТОЭС» (договор №032/2019 от 14.02.2019) и ООО «ТОЭС Сервис» (договор №337/2019 от 28.11.2019).
3. Реконструкция системы электроснабжения, электроосвещения в помещениях научно-исследовательской лаборатории геомеханики. Исполнитель ИП Дубенков А.Ю. (договор №310/2019 от 28.10.2019).
4. Реконструкция системы электроснабжения, электроосвещения 5 этажа. Исполнитель ООО «Сотрудник» (договор №224/2019 от 07.08.2019).
5. Реконструкция систем электроснабжения, электроосвещения в каб. №№ 301/1, 301/2 силами ООО «Прикамский Строитель» (договор №083/2019 от 20.03.2019).
6. Реконструкция систем электроснабжения, электроосвещения в каб. №№ 206, 207, 219, 219а, 304/5, 305/1, 404, архив ОПС (собственными силами).
7. Частичный ремонт кровли 3 эт. здания (обновление примыканий мастикой собственными силами).
8. Замена люминесцентных светильников на светодиодные (собственными силами).

В 2019г. потреблено электроэнергии 846 452 кВт на сумму 5 111,1 тыс.руб. (включая НДС), теплоэнергии 1 705,3 Гкал на сумму 2 353,6 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 Ю. А. Погорелова
16.03.2020

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

55