

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020 год**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	550 543	(86 136)	67	(50)	50	(35 700)	-	-	-	550 561	(121 786)
	5110	за 2019 г.	168 718	(61 051)	387 137	(5 313)	2 535	(27 621)	-	-	-	550 543	(86 136)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	466 202	(76 633)	67	(50)	50	(30 769)	-	-	-	466 220	(107 353)
	5111	за 2019 г.	152 766	(52 692)	317 058	(3 622)	2 113	(26 054)	-	-	-	466 202	(76 633)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020 г.	84 340	(9 503)	-	-	-	(4 930)	-	-	-	84 340	(14 434)
	5112	за 2019 г.	15 952	(8 359)	70 079	(1 691)	423	(1 567)	-	-	-	84 340	(9 503)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	2	2	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	1	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	-	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	1 282	(579)	-	-	-	(256)	1 282	(835)
	5150	за 2019 г.	1 032	(327)	250	-	-	(252)	1 282	(579)
в том числе:										
Выполнение ОКР по теме "Опытное нанесение полимерного покрытия на деталь "Матрица"	5141	за 2020 г.	132	(68)	-	-	-	(26)	132	(95)
	5151	за 2019 г.	132	(42)	-	-	-	(26)	132	(68)
Технологии нанесения износостойких самофлюсующихся материалов на ножи смесителя ротора	5142	за 2020 г.	300	(185)	-	-	-	(60)	300	(245)
	5152	за 2019 г.	300	(125)	-	-	-	(60)	300	(185)
Выполнение НИР по разработке технологии нанесения износостойких покрытий, работающих в условиях пост	5143	за 2020 г.	250	(46)	-	-	-	(50)	250	(96)
	5153	за 2019 г.	-	-	250	-	-	(46)	250	(46)
Выполнение ОКР по теме "Опытное нанесение упорочающего полимерного покрытия на деталь "Шлибер поворот"	5144	за 2020 г.	600	(280)	-	-	-	(120)	600	(400)
	5154	за 2019 г.	600	(160)	-	-	-	(120)	600	(280)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	750	37 085	(6 035)	-	31 800
	5170	за 2019 г.	328 556	59 581	-	(387 387)	750
в том числе:							
Технологии модифицирования наружных поверхностей контейнеров для хранения ОГФУ	5161	за 2020 г.	750	-	(750)	-	-
	5171	за 2019 г.	750	-	-	-	750
Разработка защитного покрытия для УЭЦН и ПЭД, используемых в АО "Роснефть"	5162	за 2020 г.	-	6 312	-	-	6 312
	5172	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Снижение себестоимости изготовления и повышение эксплуатационных характеристик роторов винтовых забо	5163	за 2020 г.	-	6 545	-	-	6 545
	5173	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка антифрикционного износостойкого газонепроницаемого покрытия для шибберных задвижек, эксилу	5164	за 2020 г.	-	5 030	-	-	5 030
	5174	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка технологии нанесения износостойких покрытий для деталей типа <<ролики>>, установленных в л	5165	за 2020 г.	-	6 102	-	-	6 102
	5175	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка технологии лазерной наплавки конструктивных элементов лопаток паровых турбин для повышения	5166	за 2020 г.	-	5 285	(5 285)	-	-
	5176	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Освоение технологии нанесения функциональных покрытий на элементы турбины ГТД110М	5167	за 2020 г.	-	6 687	-	-	6 687
	5177	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Применение функциональных покрытий на деталях роторно-поршневого Двигателя	5168	за 2020 г.	-	1 123	-	-	1 123
	5178	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка технологии лазерной наплавки упорчяющих покрытий для опор винт. забойных двиг.	5169	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5179	за 2019 г.	25 451	12 342	-	(37 794)	-
Разработка технологии нанесения упорченных покрытий на внутреннюю поверхность втулок Цилиндровых к		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	31 126	14 639	-	(45 764)	-
Освоение производства оборудования для лазерной наплавки		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	27 978	-	-	(27 978)	-
Создание производства восстановления рабочих лопаток газотурб. двиг. методом лазерной напл.(Субсид)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	115 337	-	-	(115 337)	-
Производство запорной арматуры с покрытием		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	19 083	13 202	-	(32 285)	-
Создание производства восстановления рабочих лопаток газотурбинных двигателей методом лазерной напла		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	93 056	-	-	(93 056)	-
Создание линейки типовых продуктовых решений		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	15 776	19 147	-	(34 923)	-
Выполнение НИР по разработке технологии нанесения износостойких покрытий, работающих в условиях пост		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	250	-	(250)	-

незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	495 582	(269 923)	75 435	(6 401)	4 029	(94 989)	-	-	564 615	(360 883)
	5210	за 2019 г.	469 127	(248 498)	60 515	(36 175)	27 995	(49 420)	-	-	495 582	(269 923)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	409 624	(213 821)	28 883	(4 010)	2 446	(65 938)	-	-	434 498	(277 314)
	5211	за 2019 г.	369 873	(190 234)	60 528	(20 777)	14 509	(38 097)	-	-	409 624	(213 821)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	3 778	(2 405)	968	(46)	1	(713)	-	-	4 700	(3 117)
	5212	за 2019 г.	3 923	(2 249)	46	(191)	191	(347)	-	-	3 778	(2 405)
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	15 841	(12 383)	1	(500)	500	(1 743)	-	-	15 342	(13 627)
	5213	за 2019 г.	18 080	(13 518)	1 666	(3 904)	3 803	(2 669)	-	-	15 841	(12 383)
Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	7 067	(5 378)	2 974	(167)	111	(1 954)	-	-	9 864	(7 221)
	5214	за 2019 г.	6 786	(3 853)	390	(119)	119	(1 644)	-	-	7 067	(5 378)
Сооружения	5205	за 2020 г.	50 726	(29 813)	9 791	(1 390)	683	(9 025)	-	-	59 127	(38 155)
	5215	за 2019 г.	61 910	(32 937)	-	(11 184)	9 372	(6 248)	-	-	50 726	(29 813)
Другие виды основных средств	5206	за 2020 г.	6 028	(4 977)	687	(288)	288	(310)	-	-	6 427	(4 999)
	5216	за 2019 г.	6 028	(4 731)	-	-	-	(246)	-	-	6 028	(4 977)
Здания	5207	за 2020 г.	2 527	(1 145)	29 687	-	-	(15 305)	-	-	32 214	(16 450)
	5217	за 2019 г.	2 527	(977)	-	-	-	(168)	-	-	2 527	(1 145)
Земельные участки	5208	за 2020 г.	-	-	2 444	-	-	-	-	-	2 443	-
	5218	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	3 305	(3 269)	-	-	-	3 269	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	3 305	(3 248)	-	-	-	(21)	-	-	3 305	(3 269)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020 г.	3 305	(3 269)	-	(3 305)	3 269	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	3 305	(3 248)	-	-	-	(21)	-	-	3 305	(3 269)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	17 750	10 651	(5 668)	(5 778)	16 956
	5250	за 2019 г.	26 396	58 736	(7 137)	(60 245)	17 750
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2020 г.	8 935	408	(3 888)	(2 125)	3 330
	5251	за 2019 г.	14 538	55 333	(6 678)	(54 258)	8 935
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2020 г.	-	416	(80)	-	336
	5252	за 2019 г.	-	172	(172)	-	-
Транспортные средства	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	1 666	-	(1 666)	-
Офисное оборудование	5244	за 2020 г.	-	2 248	(1 700)	(548)	-
	5254	за 2019 г.	266	351	(287)	(330)	-
Сооружения	5245	за 2020 г.	8 815	7 579	-	(3 105)	13 289
	5255	за 2019 г.	11 592	1 215	-	(3 992)	8 815

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 161	-
в том числе:			
Установка газотермического напыления № 4	5261	580	-
Волоконно-оптическая диодная лазерная установка наплавки GTV LDF 6000	5262	330	-
Участок снятия покрытий	5263	250	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	3 305	3 305
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 604	43 992	48 580
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	473 417	-	-	(200 010)	-	-	-	273 407	-	
	5311	за 2019 г.	473 417	-	-	-	-	-	-	473 417	-	
в том числе:												
	5302	за 2020 г.	473 417	-	-	(200 010)	-	-	-	273 407	-	
Финансовые вложения в ДП	5312	за 2019 г.	473 417	-	-	-	-	-	-	473 417	-	
	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2019 г.	40 001	-	-	(40 001)	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Займы, выданные дочерним компаниям	5316	за 2019 г.	40 001	-	-	(40 001)	-	-	-	-	-	
	5300	за 2020 г.	473 417	-	-	(200 010)	-	-	-	273 407	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2019 г.	513 418	-	-	(40 001)	-	-	-	473 417	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	161 560	(752)	97 430	318	(145 374)	-	(3 681)	457	-	-	113 933	(4 434)
	5530	за 2019 г.	180 402	(1 209)	146 019	179	(165 040)	-	-	-	-	-	161 560	(752)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	118 566	(385)	69 384	-	(109 709)	-	(162)	-	-	-	78 241	(547)
	5531	за 2019 г.	81 504	(1 062)	114 024	-	(76 962)	-	677	-	-	-	118 566	(385)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	18 102	(368)	22 620	-	(17 301)	-	(264)	-	-	-	23 421	(632)
	5532	за 2019 г.	37 037	(147)	17 200	-	(36 135)	-	(221)	-	-	-	18 102	(368)
Прочая	5513	за 2020 г.	24 893	-	5 426	318	(18 364)	-	(3 255)	-	-	-	12 273	(3 255)
	5533	за 2019 г.	61 861	-	14 797	179	(51 944)	-	-	-	-	-	24 893	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2020 г.	161 560	(752)	97 430	318	(145 374)	-	(3 681)	457	X	X	113 933	(4 434)
Итого	5520	за 2019 г.	180 402	(1 209)	146 019	179	(165 040)	-	-	-	X	X	161 560	(752)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 434	-	752	-	1 209	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 075	-	707	-	1 062	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	104	-	45	-	147	-
прочая	5543	3 255	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
							списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	118 026	62 800	263	(118 292)	(227)	-	-	62 543
	5580	за 2019 г.	78 882	105 208	1 319	(65 612)	(1 771)	-	-	118 026
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	44 809	37 590	-	(45 968)	(227)	-	-	36 204
	5581	за 2019 г.	35 079	44 656	-	(33 792)	(1 134)	-	-	44 809
авансы полученные	5562	за 2020 г.	25 872	3 478	-	(24 934)	-	-	-	4 416
	5582	за 2019 г.	7 512	25 295	-	(6 298)	(637)	-	-	25 872
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	22 525	11 905	236	(22 525)	-	-	-	12 141
	5583	за 2019 г.	11 461	11 358	1 319	(1 613)	-	-	-	22 525
кредиты	5564	за 2020 г.	12 542	-	-	(12 542)	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	12 542	-	-	-	-	-	12 542
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	5 130	4 127	-	(5 175)	-	-	-	4 082
	5586	за 2019 г.	18 369	4 209	-	(17 448)	-	-	-	5 130
персонал	5567	за 2020 г.	7 148	5 700	-	(7 148)	-	-	X	5 700
	5587	за 2019 г.	6 461	7 148	-	(6 461)	-	-	X	7 148
	5550	за 2020 г.	118 026	62 800	263	(118 292)	(227)	X	X	62 543
Итого	5570	за 2019 г.	78 882	105 208	1 319	(65 612)	(1 771)	X	X	118 026

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	144 233	143 506
Расходы на оплату труда	5620	121 480	109 725
Отчисления на социальные нужды	5630	25 705	32 702
Амортизация	5640	87 516	77 293
Прочие затраты	5650	102 970	157 067
Итого по элементам	5660	481 904	520 293
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(437)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 554
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	481 467	521 847

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 372	(2 516)	-	-	8 856
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	11 372	(2 516)	-	-	8 856

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	39 000	39 000	39 000
в том числе:				
ТСЗП	5811	39 000	39 000	39 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

Пантелеев Алексей
Васильевич

25 марта 2021 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)



АО «Плакарт»

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

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

1	Общие сведения	2
2	Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности	4
2.1	Основы формирования данных отчетности.....	4
2.2	Финансовые вложения.....	5
2.3	Отчет о движении денежных средств	5
2.4	Текущий и отложенный налог на прибыль.....	6
2.5	Расходы по обычным видам деятельности	6
2.6	Прочие доходы и расходы.....	6
2.7	Прочие активы	8
2.8	Пояснения к иным существенным статьям	8
2.8.1	Основные средства	8
2.8.2	Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.....	8
2.8.3	Нематериальные активы.....	8
2.8.4	Доходы будущих периодов.....	8
2.8.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию.....	9
3	Операции и расчеты со связанными сторонами.....	9
4	Информация о выплатах основному управленческому персоналу	10
5	Оценочные обязательства, условные обязательства и активы. Прочие резервы.	10
5.1	Оценочные обязательства.....	13
5.2	Условные обязательства и активы.....	13
5.3	Прочие резервы.....	13
6	Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества.....	11
7	Прочая информация	14

Числовые показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное.

1 Общие сведения

Юридический адрес акционерного общества «Плакарт» (далее «Общество»): 142172, Москва г, Щербинка г, Симферопольское ш, дом № 19

Почтовый адрес Общества: 142172, Москва г, Щербинка г, Симферопольское ш, дом № 19

Общество имеет обособленные подразделения, а именно:

- в г. Н. Новгород, зарегистрированное по адресу: 603016, Нижегородская обл., г. Н. Новгород, ул. Ю. Фучика, д. 8.(обособленное подразделение **закрито 14.08.2020 г.**)
- в г. Набережные Челны, республика Татарстан, г. Набережные Челны, ОАО Камаз тер.
- в г. Пермь, 614010, Пермский край, г. Пермь, Комсомольский пр-кт 93;
- в г. Тюмень, Тюменская область, г. Тюмень, Старый Тобольский 2 км тракт, 8,51

Регистрация Общества:

Свидетельство о государственной регистрации серия 59 № 003768181 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Пермскому району Пермского края. Запись в Едином реестре юридических лиц № 1105948001422 от 23.08.2010г.

Реорганизация Общества:

В мае 2020 года АО «Плакарт» реорганизовалось путем присоединения 2-х дочерних предприятий, а именно: ООО «Пи-КАРБАЙД» и ООО «ТСЗП-Тюмень».

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. равен 1 381 950 000 рублей и разделен на 2 490 000 акций номиналом 555 руб.:

№	Акционер/Акционеры/Общества	Количество акций (%)	Номинальная стоимость акций (руб.)
1	Открытое акционерное общество «РОСНАНО»	100	1 381 950 000
	ВСЕГО:	100	1 381 950 000

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

По состоянию на 31.12.2020г. Чистые активы Общества составляют 1 584 376 тыс. руб. показателя Уставного капитала Общества.

Резервный капитал Общества

В Обществе создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от величины уставного капитала Общества.

Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного Уставом Общества. Размер ежегодных отчислений предусматривается Уставом Общества, но не может быть менее 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом Общества.

По состоянию на 31.12.20 г. Обществом сформирован резервный капитал в размере 13 178 тыс. руб. (10,98 % от максимально установленного размера).

Держателем реестра акционеров является АО Регистратор Р.О.С.Т. (ИНН 7726030449).

Решение о распределении прибыли

По итогам за 2020 г. и 2019 г прибыли/убытки не распределялись.

Дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году – 172 человек
- в 2020 году – 161 человека.

Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

Показатель в тыс.руб.	2020 г.	2019 г.
-выручка, в том числе	408 010	494 376
выездные работы	16 007	90 022
готовая продукция	3 294	7 288
металлизация	-	-
напыление (процессинг)	-	-
производство ЗИП и материалов	5 817	3 569
производство оборудования	82 801	28 798
прочие доходы	5 296	2 205
реализация материалов и ЗИП (товары)	53 378	76 462
Процессинг	71 608	72 706
реализация оборудования (товары)	90	708
Механическая обработка	2 475	4 246
Наплавка	77 154	64 292
Напыление и восстановление деталей	90 090	144 080

Общество не осуществляло деятельность на основании лицензий.

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

Органы управления и контроля

Генеральный директор Общества - Пантелеев Алексей Васильевич, действующий на основании Устава
Главный бухгалтер Общества – Яковлева Ольга Михайловна

Собрание акционеров.

Совет директоров в составе :

1. Член Совета директоров АО «Плакарт» гражданин РФ Забузов Александр Сергеевич;
2. Член Совета директоров АО «Плакарт» гражданин РФ Оруджев Эльдар Валерьевич;
3. Член Совета директоров АО «Плакарт» гражданин РФ Клиновский Роман Юрьевич;
4. Член Совета директоров АО «Плакарт» гражданин РФ Козлов Владимир Анатольевич;
5. Член Совета директоров АО «Плакарт» гражданин РФ Шифрин Григорий Александрович.

Ревизионная комиссия Общества в составе:

6. гражданин РФ Луговец Евгений Константинович;
7. гражданин РФ Мухлади Игорь Владимирович.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности

2.1 Основы формирования данных отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2020 (далее Форма 1);
- отчет о финансовых результатах за 2020 год (далее Форма 2);
- отчет об изменениях капитала за 2020 год (далее Форма 3);
- отчет о движении денежных средств за 2020 год (далее Форма 4);
- пояснения (в табличной форме) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 г. и отчету о финансовых результатах за 2020 год (далее Форма 5);
- пояснения (в текстовой форме) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 г. и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н. При этом, исходя из требования рациональности, данные в форме 5 приводятся с оборотами за текущий год и со сравнительными данными только за предыдущий год.

Отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2016 г., утвержденной приказом от 25.12.2015 года № 324, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, других нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в Отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

Отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности Общества.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год**Операции в иностранной валюте**

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте». Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности. В отчетах о финансовых результатах и о движении денежных средств указанные операции отражены по курсу на дату совершения операции.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.19 г. составил 61,9057 рублей за 1 дол. США, 69,3406 рублей за 1 ЕВРО.
Курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.20 г. составил 73,8757 рублей за 1 дол. США, 90,6824 рублей за 1 ЕВРО.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Ежегодная инвентаризация проводится:

не ранее 01 октября - материально-производственных запасов;

не ранее 01 октября - основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, незавершенного строительства;

по состоянию на 31 декабря - расчетов с дебиторами и кредиторами;

по состоянию на 31 декабря - других активов и обязательств.

Изменение учетной политики

Общество внесло изменения в Учетную политику на 2020 г. в связи с обязательностью применения новых редакций ПБУ.

2.2. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 19/02 «Учет финансовых вложений».

Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме акций), на конец отчетного периода, а также при реализации и ином выбытии, определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Разделение финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные производится исходя из срока их погашения по действующим на отчетную дату договорам. Реклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные производится, когда срок погашения истекает в течение 365 дней после отчетной даты в соответствии с условиями соответствующих договоров. Финансовые вложения в акции/доли дочерних и зависимых обществ отражаются в составе долгосрочных финансовых вложений.

2.3. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (форма 4) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты сроком до трех месяцев;
- векселя, планируемые к погашению не более чем через 3 месяца с даты приобретения.

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

Деятельность предприятия в целом научно-производственная, в результате чего мы не распределяем денежные потоки в связи с оплатой труда работников (в т.ч. страховые взносы, НДФЛ) на инвестиционные и текущие. Все указанные потоки относятся к текущей деятельности.

Дополнительно см. форму 4 Отчет о движении денежных средств.

2.4. Текущий и отложенный налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 20.11.18. № 236н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Налог на прибыль за 2020 год составил 0 рублей.

Условный доход по налогу на прибыль за 2020 год составил 7 950 тыс. рублей.

Сумма постоянных налоговых доходов (ПНД) за 2020 год равна 4 000 тыс. рублей.

Сумма постоянных налоговых расходов (ПНР) за 2020 год равна 3 711 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль составляет ТНпр:

Отложенный налог на прибыль (стр. 2412) = $(39\,750 \cdot 0,2) + 3\,711 - 4\,000 = 8239$ тыс. рублей.

2.5. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 10/99 «Учет расходов организаций».

Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

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

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу готовой продукции.

Затраты в составе расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат), раскрытые в разделе 6 «Затраты на производство» формы 5, включают:

В разделе 6 формы 5 и в приведенной расшифровке отражены данные по всем затратам на производство, управление и продажи, признанным в бухгалтерском учете в отчетном периоде.

2.6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, раскрытые по стр. 2340 и стр. 2350 формы 2, включают:

Статья доходов и расходов	2020		2019	
	Доход	Расход	Доход	Расход
1	2	3	4	5
Амортизация имущества сданного в аренду	-	-	-	21
Доходы (расходы), связанные с реализацией НМА	-	-	4600	2777

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

Статья доходов и расходов	2020		2019	
	Доход	Расход	Доход	Расход
Выручка от продажи основных средств	954	656	4091	5121
Детали, узлы, агрегаты и материалы	105	-	149	-
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	30 887	30 706	22120	22054
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) прочего имущества	75	75	31	31
Доходы будущих периодов	-	-	3700	-
Амортизация ОС не прин. В целях НУ	1 344	-	1344	-
Амортизация НМА не прин. В целях НУ	5 767	-	5286	-
Курсовые разницы	26 978	17 592	7896	10290
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	-	-	-
Материалы (излишки/недостача) по результатам инвентаризации	2 611	265	109	-
Налог на имущество	-	1 700	-	579
НДС (по товарам, работам, услугам для собств. нужд)	-	-	-	30
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	188	482	140	185
Пени по договорам	133	53	311	-
Прибыли (убытки) прошлых лет	2 548	967	1007	6673
Прочая реализация	3 769	7	2935	1944
Прочие доходы и расходы	4 102	4 160	3684	4278
Прочие расходы н/о	-	10 869	-	4737
Расходы, связанные со списанием основных средств	-	1 716	-	2005
Создание резерва под обесценение ТМЦ	455	-	401	-
Создание резерва по сомнительным долгам	219	4 081	76	839
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	227	108	1801	3867
Услуги банков	-	2 219	3	2106

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

Статья доходов и расходов	2020		2019	
	Доход	Расход	Доход	Расход
Всего прочих доходов/расходов	80 362	75 656	59 684	67 537

По стр. 2310 отражены полученные дивиденды дочерних компаний по результатам деятельности за 2019 г. и 2020 гг соответственно.

2.7. Прочие активы

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных или прочих оборотных активов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.8. Пояснения к иным существенным статьям**2.8.1 Основные средства**

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой как фактические затраты на их приобретение (строительство), доставку и доведение до состояния, в котором основные средства пригодны к использованию для целей производства или управления организацией.

Установлен линейный способ начисления амортизации для всех групп объектов, включая специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и спецодежду, срок полезного использования которых превышает 1 год и первоначальной стоимостью более 40 000 руб.

Дополнительно см. таблицы п.2 формы 5 Основные средства.

2.8.2 Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее - расходы на НИОКР) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" ПБУ 17/02. В состав НИОКР включаются расходы по заработной плате, на основании табелей учета рабочего времени, материалы используемые для исследований и разработок. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока, устанавливаемого применительно к этой работе.

Дополнительно см. таблицы п.1.4 и п.1.5 формы 5 Нематериальные активы и НИОКР.

2.8.3 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету № 14/2007 «Учет нематериальных активов». Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

Дополнительно см. таблицы п.1.1 формы 5 Нематериальные активы.

2.8.4 Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов учитываются средства бюджетного целевого финансирования по договору № 02.G25.31.0215 от 27.04.2016 г. заключенным с Министерством образования и науки Российской Федерации.

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

Целью реализации комплексного проекта является создание высокотехнологичного производства, выполняемого с участием Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого». Признание доходов будущих периодов в составе текущих подлежит в течение срока полезного использования ОС и НМА, приобретенных за счет целевого финансирования (5-10 лет) в зависимости от объекта.

2.8.5 Базовая прибыль (убыток) на акцию.

Расчет базовой прибыли на акцию $(31\,512) / 2\,490\,000 = 0,000$ (тыс. руб.)

Факторы, разводящие базовую прибыль (убыток) на акцию, отсутствуют.

Разводненная прибыль на акцию $(31\,512) / 2\,490\,000 = 0,000$ (тыс. руб.);

3 Операции и расчеты со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н. и Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 27.12.2018) "Об акционерных обществах" статья 93 «Информация об аффилированных лицах общества»

Связанными сторонами АО «Плакарт» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе членов совета директоров (наблюдательного совета или др. коллегиального органа) и /или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	3	4	5
1	Пантелеев Алексей Васильевич	Лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа (Генеральный директор)	-	-
2	ООО «ЦЗПУ»	Входит в группу лиц материнской компании	-	100%
3	АО «РОСНАНО»	Является основным участником материнской компании	100% в УК АО «Плакарта»	-
4	Козлов Владимир Анатольевич	Член Совета директоров АО «Плакарт»	-	-
5	Клиновский Роман Юрьевич	Член Совета директоров АО «Плакарт»	-	-
6	Шифрин Григорий Александрович	Член Совета директоров АО «Плакарт»	-	-
7	Забузов Александр Сергеевич	Член Совета директоров АО «Плакарт»	-	-

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

8	Оруджев Эльдар Валерьевич	Член директоров «Плакарт»	Совета АО	-	-
---	---------------------------	---------------------------------	--------------	---	---

В 2020 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях. Информация об операциях представлена без учета сумм налога на добавленную стоимость.

Наименование	Дочерние Общества
2020 год	
Приобретение товаров, работ и услуг, в т.ч.:	9 247
ООО «Пи-Карбайд»	6 306
ООО «ТСЗП-Тюмень»	2 901
ООО «ЦЗПУ»	40
Реализация товаров, работ и услуг, в т.ч.	78 079
ООО «Пи-Карбайд»	76
ООО «ЦЗПУ»	78 003
Займы погашенные, в т.ч.:	12 500
ООО «ЦЗПУ»	12 500
Проценты по займам к выплате, в т.ч.:	297
ООО «ЦЗПУ»	297

Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами

Наименование	Дочерние Общества
На 31.12.2020 года	
Кредиторская задолженность, в т.ч.:	4 680
ООО «ЦЗПУ»	4 680

4 Информация о выплатах основному управленческому персоналу

Вознаграждение за 2020 год, в тыс. руб.	Премии за 2020 г., в тыс. руб.	Страховые взносы за 2020 г., в тыс. руб.
58 786	5 278	13 464
Вознаграждение за 2019 год, в тыс. руб.	Премии за 2019 г., в тыс. руб.	Страховые взносы за 2019 г., в тыс. руб.
65 090	9 899	22 023

5 Оценочные обязательства, условные обязательства и активы. Прочие резервы.**5.1 Оценочные обязательства**

Общество сформировало оценочное обязательство в виде резерва - на предстоящую оплату отпусков работникам 8856 тыс. руб.;

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

Общая сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков на отчетную дату рассчитывается, как сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по каждому сотруднику. Сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по каждому сотруднику равна произведению среднедневного заработка на количество дней неиспользованного отпуска и на коэффициент, равный $(100\% + \text{налоговая ставка всех страховых взносов})/100$.

Дополнительно см. таблицы п.7 формы 5 Оценочные обязательства.

5.2 Условные обязательства и активы

К условным обязательствам Общества, относятся обязательства по гарантийному ремонту и обслуживанию произведенной и реализованной продукции в течение установленного гарантийного срока. Определить с достаточной уверенностью величину оценочного обязательства на гарантийный ремонт невозможно, в этой связи оценочное обязательство по гарантийному ремонту Обществом не создается.

Условные активы отсутствуют.

5.3 Прочие резервы.

Резервы под обесценение материальных ценностей (сырья, материалов, готовой продукции) создавались на основании проведенного анализа по результатам инвентаризации.

- резерв по сомнительным долгам — 4 439 тыс. руб.;

Величина резерва по сомнительному долгу определяется отдельно по каждому долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно.

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса отражена с учетом созданного резерва.

6 Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общество возникают следующие финансовые риски:

- неблагоприятное изменение валютных курсов;

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество подвержено валютным рискам в части операций, денominated в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Обществом ведется мониторинг потенциального влияния неблагоприятных изменений валютного курса и процентных ставок на результаты деятельности Общества.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение правил по лицензированию и законодательства о недропользовании;
- возможное ужесточение требований законодательства в области охраны окружающей среды или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

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

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может повлиять на настоящую финансовую отчетность.

Налоги и незавершенные судебные разбирательства

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

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

Дела, начатые в 2020 г. и не завершённые по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Дата иска	Номер дела	Истец (полное наименование, адрес)	Ответчик (полное наименование, адрес)	Наименование спора	Цена иска	Решение суда (дата решения, наименование суда, вынесшего решения, сведения о результатах рассмотрения иска, сведения об обжаловании решения суда, дата вступления в законную силу решения суда)
----------	--------------	------------	--	---	-----------------------	--------------	---

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

1.	18.06.2020		A40-102038/20-117-649	АО «Плакарт»	ООО «БалтПроф-Партнер»	взыскание задолженности по договору и процентов за пользование чужими денежными средствами	2 729 176 руб. 23 коп	28.08.2020 решением Арбитражного суда г. Москвы иски удовлетворены в полном объеме; 15.12.2020 Постановлением 9 Апелляционного арбитражного суда решение оставлено без изменения 16.03.2021 Определением Федерального арбитражного суда Московского округа Решение и определение оставлены в силе без изменений
2.	14.12.2020		A40-246797/20-151-1807	АО «Плакарт»	АО «Трест Коксохиммонтаж»	Взыскание суммы гарантийного удержания	810 000, 00 руб	05.03.2021 г. Решением Арбитражного суда г. Москвы в удовлетворении иска отказано. Фактическим суммарным удержания возвращена 28.12.2020 г.

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

3.	20.11.2020	A41- 76427/2020	АО «Плакарт»	ООО «Гидроремцентр»	Признание банкротом	18.03.2021 подано заявление об отказе от иска
----	------------	--------------------	--------------	------------------------	------------------------	---

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

Сумма штрафных санкций по отношению к АО «Плакарт» являются незначительными и отображены в учете по дате вынесения соответствующего решения.

Обеспечения обязательств

26.09.2018 года был заключен договор поручительства № 39018-2 между АО «Плакарт» (поручитель) и ПАО «Промсвязьбанк» (кредитор). По договору поручитель обязывается перед кредитором отвечать за исполнение обязательств ООО «ТСЗП» в полном объеме – банковская гарантия №39018 от 26.09.2018 на сумму 39 000 тыс. руб. сроком до 02.02.2021 г.

Дополнительно см. таблицы п.8 формы 5 Обеспечения обязательств.

Непрерывность деятельности

АО «Плакарт» будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность не менее одного года, следующего за отчетным. При этом отсутствуют намерения и потребность в ликвидации или существенном сокращении финансово-хозяйственной деятельности.

Обществом получен убыток в 2020 году в сумме 31 512 тыс.руб. (в 2019 году прибыль составила 10 311 тыс.руб., в 2018 году прибыль составила 166 741 тыс.руб.).

В ходе операционной и финансовой деятельности АО «Плакарт» по итогам 2020 года образовался убыток в размере 31 512 тыс. рублей, что обусловлено рядом следующих факторов: снижением объема выручки в результате: общего снижения объема заказов по нефтесервису, закрытие скважин, снижение объемов добычи. Организация «Новомет» (расторжение контракта с РосНефтью) - 50 000 тыс. рублей, Халлибуртон, НОВ, БейкерХьюз, Шлюмберже – в целом на 50 000 тыс. рублей; ТАИФ, Танеко, Татнефть - 15 000 тыс. рублей; Уход с рынка - Римера, БЭНЗ - 20 000 тыс. рублей; проигран тендер Самотлорнефтегаз - 20 000 тыс. рублей. Падение в 2020 году в основном объяснялось снижением услуг по нанесению покрытий в результате общего экономического кризиса из-за пандемии, ростом курса валют, периодов перекрытия границ (зависимость от иностранных поставщиков).

В 2021 году организация планирует получить чистую прибыль в размере 38 000 тыс. руб.

Отрицательный денежный поток от операционной деятельности Общества в 2020 году составил 10 039 тыс.руб., (в 2019 году положительный денежный поток по операционной деятельности составил 33 209 тыс.руб., в 2018 году отрицательный денежный поток составил 61 926 тыс.руб.).

Отрицательные денежные потоки образовались в результате предоплаты GTV Verschleisschutz GmbH в размере 13 000 тыс. рублей, наличие средств на спецсчете в УФК, но не имея возможности ими пользоваться из-за долгой проверки сертификатов из бюджета (около 3-х месяцев), в результате все закупки и расходы оплачивались с операционного счета. В целом предприятие экономически и финансово стабильно, так как штат сотрудников не сокращен, нет задержек по выплатам персоналу, отсутствует задолженность перед бюджетом, нет долговых финансовых обязательств и кредитов.

В 2021 году АО «Плакарт» выиграло тендер с «Лукойл» на 75 млн. рублей, АО «Нижнекамск» на 10 млн. рублей. планирует поставить оборудование на сумму 100 000 тыс. рублей; закрыть работы по Заказчику «Гродно Азот» на сумму 37 000 тыс. рублей. Также по результатам 1 квартала 2021 года есть перевыполнение плана на 40% по наплавке.

В 2021 году планируется, что положительный денежный поток от операционной деятельности составит 32 000 тыс. рублей.

Руководитель



Пантелеев А.В.

Дата: 25 марта 2021 года