

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам ПАО ОМЗ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора) (ПАО ОМЗ, ОГРН 1026605610800, Российская Федерация, Москва, 115035, Овчинниковская наб., дом 20, стр. 1, этаж 4, пом. XII) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 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 далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений

Организация имеет в своих активах существенную долю долгосрочных финансовых вложений в виде акций или долей уставных капиталов дочерних обществ, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и которые могут быть подвержены обесценению. При этом формирование резерва под обесценение финансовых вложений производится руководством Организации на основе профессионального суждения с использованием ряда допущений.

Как указано в п. 3.5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, на 31.12.2020 руководство Организации провело тестирование финансовых вложений на предмет обесценения, анализ расчетной стоимости финансовых вложений, имеющих признаки



обесценения. В результате был начислен резерв под снижение стоимости ряда финансовых вложений на 31.12.2020 в сумме 14 884 638 тыс. руб.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование проведенной руководством оценки резерва под снижение стоимости финансовых вложений, в том числе в отношении модели обесценения, включая сравнение ключевых допущений, использованных в модели обесценения, с результатами деятельности за прошлые периоды, сравнительный анализ ключевых допущений, использованных в модели обесценения, проверку корректности расчета резерва под снижение стоимости каждого финансового вложения. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва под обесценение финансовых вложений.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО ОМЗ за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО ОМЗ за 2020 год, предположительно, будет представлен нам после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства Организации и членов совета директоров 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 выпуске 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 выполняем следующее:

- 1) 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) 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 советом директоров Организации, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров Организации заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров Организации, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской

отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора



Милюкова И.М.,
Партнер

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (АО «Универс-Аудит»).

ОГРН 1027700477958

Российская Федерация, Москва, 119192, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, помещения: IV, V, VI, комната 1.

Адрес: Российская Федерация, Москва, 123022, улица 2-я Звенигородская, дом 13, строение 41.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11506029300.

Член HLB International, международной сети независимых аудиторских и консультационных фирм.

23 марта 2021 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Оптовая торговля прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115035, Москва г, Овчинниковская наб, дом № 20, строение 1 этаж 4 пом XII

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Акционерное Общество "Аудиторская фирма "Универс-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2020
45599566		
6663059899		
46.69.9		
12247	16	
384		

ИНН	7729424307
ОГРН/ ОГРНИП	102770477958

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	687	1 340	2 667
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	687	1 340	2 477
3.2	Результаты исследований и разработок	1120	529 366	529 366	529 366
	в том числе:				
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11201	529 366	529 366	529 366
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	12 870	4 964	6 420
3.4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	11 600	14 014	17 938
	в том числе:				
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11601	11 600	14 014	17 938
3.5	Финансовые вложения	1170	4 748 752	3 801 820	6 815 726
	Паи и акции ДО	11701	4 592 233	3 315 974	6 466 656
	Долгосрочные займы	11702	156 519	485 845	349 071
	Отложенные налоговые активы	1180	312 723	854 059	295 052
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 379	744	2 853
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	1 379	744	2 260
	Авансы на приобретение ОС	11902	-	-	593
	Итого по разделу I	1100	5 617 378	5 206 306	7 670 021

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	62 192	192 553	223 242
	в том числе:				
	Материалы	12101	50 404	192 552	223 241
	Товары	12102	2	1	2
	Основное производство	12103	11 786	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	71	139	71 143
3.7	Дебиторская задолженность	1230	3 788 693	1 795 840	12 554 380
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	12301	71 551	-	30 853
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12302	-	253	408
	Расчеты с подотчетными лицами	12303	3	421	598
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12304	-	-	10
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	104 052	276 023	440 828
	Поставщиков и подрядчиков, поставки по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12306	871 131	119 056	1 408 746
	Покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12307	-	169 373	-
	Покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12308	2 257 284	634 530	9 599 293
	Расчеты по финансовым вложениям	12309	297 852	596 184	1 073 643
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	186 819	-	-
3.5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	571 753	3 060 780	2 506 582
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	571 753	3 060 780	2 506 582
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 103 689	1 582 227	1 728 062
	Прочие оборотные активы	1260	3 410	2 656	2 510
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	3 179	2 656	2 510
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	231	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 529 809	6 634 195	17 085 920
	БАЛАНС	1600	12 147 187	11 840 501	24 755 941

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	84 931	84 931	84 931
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 614 418	33 614 418	33 614 418
	Резервный капитал	1360	4 247	4 247	4 247
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(26 063 335)	(26 116 433)	(22 720 663)
	Итого по разделу III	1300	7 640 260	7 587 162	10 982 933
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9	Заемные средства	1410	1 835 512	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	1 835 512	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 298	1 105	23 623
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 836 811	1 105	23 623
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9	Заемные средства	1510	315 381	575 470	258 245
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	314 000	574 820	243 697
	Краткосрочные займы	15102	-	-	14 232
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	650	289
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	1 381	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	28
3.10	Кредиторская задолженность	1520	2 058 581	3 324 795	12 977 717
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 355 762	2 212 827	10 619 596
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	551 765	826 212	2 346 556
	Расчеты по налогам и сборам	15203	191	128 757	10 373
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	165	338	247
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	150 698	156 661	945
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.11	Оценочные обязательства	1540	296 151	343 367	513 421
	в том числе:				
	Прочие обязательства	1550	3	8 602	2
	Расчеты по выплате дивидендов	15510	3	3	2
	НДС с авансов выданных	15511	-	8 599	-
	Итого по разделу V	1500	2 670 116	4 252 234	13 749 386
	БАЛАНС	1700	12 147 187	11 840 501	24 755 941

Руководитель _____

по доверенности №1 от 14.01.2021

22 марта 2021 г.



Крупа Елена Семеновна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2020
Организация	Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)	по ОКПО	45599566		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6663059899		
Вид экономической деятельности	Оптовая торговля прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения	по ОКВЭД 2	46.69.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
4.1	Выручка	2110	2 129 189	5 206 449
	в том числе:			
	ЕРС-проекты	21101	1 154 038	4 752 921
	Нефтехимическое оборудование	21102	716 853	222 266
	Прочая выручка	21103	258 297	231 262
4.2	Себестоимость продаж	2120	(1 778 980)	(4 300 883)
	в том числе:			
	Материальные затраты	21201	(1 422 290)	(3 989 313)
	Прочие	21202	(356 690)	(311 570)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	350 209	905 566
4.3	Коммерческие расходы	2210	(128 795)	(155 393)
	в том числе:			
	Заработная плата и премии	22101	(107 107)	(129 610)
	Услуги сторонних организаций	22102	(115)	(2 926)
	Страховые взносы	22103	(15 484)	(13 401)
	Командировочные расходы	22104	(2 307)	(8 460)
	Прочие коммерческие расходы	22105	(3 782)	(995)
4.4	Управленческие расходы	2220	(742 287)	(669 310)
	в том числе:			
	Заработная плата и премии	22201	(501 786)	(421 928)
	Услуги сторонних организаций	22202	(143 131)	(171 447)
	Страховые взносы	22203	(49 515)	(38 125)
	Командировочные расходы	22204	(5 733)	(9 102)
	Прочие управленческие расходы	22205	(42 122)	(28 708)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(520 873)	80 863
	Доходы от участия в других организациях	2310	668 919	708 709
	Проценты к получению	2320	227 414	282 354
	Проценты к уплате	2330	(61 603)	(90 412)
4.5	Прочие доходы	2340	1 201 021	340 255
	в том числе:			
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	899 578	151 565
	Курсовые разницы	23402	108 489	160 077
	Прочие	23403	192 955	28 613
4.5	Прочие расходы	2350	(906 673)	(5 138 446)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23501	(4 385)	(2 220 954)
	Резерв на обесценение вложений в ценные бумаги	23502	(517 320)	(1 415 559)
	Расходы на формирование резерва под снижение стоимости материальных ценностей	23503	(132 176)	-
	Прочие	23504	(252 792)	(1 501 933)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	608 205	(3 816 677)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
4.6	Налог на прибыль	2410	(555 105)	420 940
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 576)	(160 585)
	отложенный налог на прибыль	2412	(541 529)	581 525
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
4.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	53 100	(3 395 737)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	53 100	(3 395 737)
	СПРАВОЧНО			
5.1	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00006	(0,004)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

по доверенности №1 от 14.01.2021

22 марта 2021 г.



Крупа Елена Семеновна

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные
Организация заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
Идентификационный номер налогоплательщика

Оптовая торговля прочими машинами, приборами,
аппаратурой и оборудованием общепромышленного и
Вид экономической деятельности специального назначения

Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное
общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
по ОКПО	31	12	2020
ИНН	45599566		
по ОКВЭД 2	6663059899		
по ОКОПФ / ОКФС	46.69.9		
по ОКЕИ	12247	16	
	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 2018 г.	3100	84 931	-	33 614 418	4 247	(22 720 663)	10 982 933
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 395 771)	(3 395 771)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 395 738)	(3 395 738)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(33)	(33)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	84 931	-	33 614 418	4 247	(26 116 434)	7 587 162

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	53 099	53 099
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	53 099	53 099
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	84 931	-	33 614 418	4 247	(26 063 335)	7 640 261

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	7 640 260	7 587 162	10 982 933

Руководитель

по доверенности №1 от 14.01.2021
22 марта 2021 г.



Крупина Елена Семеновна
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Оптовая торговля прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное

общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
45599566		
6663059899		
46.69.9		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 843 031	11 622 534
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 351 311	10 461 735
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	470 990	265 236
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	20 730	895 563
Платежи - всего	4120	(4 411 087)	(11 788 121)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 387 881)	(10 602 793)
в связи с оплатой труда работников	4122	(635 044)	(600 021)
процентов по долговым обязательствам	4123	(60 872)	(90 079)
налога на прибыль организаций	4124	(56 394)	(111 237)
таможенные платежи	4125	-	(137 178)
прочие платежи	4129	(270 896)	(246 813)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 568 056)	(165 587)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 800 468	1 031 039
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3	1 413
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	150 494
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	726 745	117 056
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 073 710	757 533
	4215	-	-
прочие поступления	4219	10	4 543
Платежи - всего	4220	(559 960)	(1 112 974)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(304 071)	(935)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(236)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(140 889)	(798 616)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(115 000)	(313 187)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 240 508	(81 935)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 962 222	5 807 051
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 962 222	5 807 051
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 387 529)	(5 490 187)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(28)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 387 529)	(5 490 159)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 574 693	316 864
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	247 145	69 342
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 582 227	1 728 062
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 103 691	1 582 228
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	274 319	(215 176)

Руководитель

по доверенности №1 от 14.01.2021
22 марта 2021 г.



Крупа Елена Семеновна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПАО ОМЗ

ЗА 2020

ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура Общества	4
1.1.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	5
1.2.	АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА:	5
1.3.	ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ	6
1.4.	ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ	7
2.	Учетная политика	7
2.1.	ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	7
2.2.	ОЦЕНКА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	7
2.3.	АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	7
2.4.	КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	8
2.5.	ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	8
2.6.	ОСОБЕННОСТИ ОТРАЖЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	8
3.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	8
3.1.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	8
3.2.	РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК	9
3.3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	9
3.4.	ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	9
3.5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
3.6.	ЗАПАСЫ	11
3.7.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
3.8.	УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА	11
3.9.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	13
3.10.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	13
3.11.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	13
4.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	13
4.1.	ВЫРУЧКА	13
4.2.	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	14
4.3.	КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	14
4.4.	УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	14
4.5.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	14
4.6.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	15
5.	Прочие пояснения	15
5.1.	ПРИБЫЛЬ / УБЫТОК НА АКЦИЮ	15
5.2.	ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	15
5.3.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
5.4.	УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ЗАБАЛАНСОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	23
5.5.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	23
5.6.	ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ	24
5.7.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	24

Приложения на 20 страницах:

1. Нематериальные активы;
2. НИОКР;
3. Основные средства;
4. Финансовые вложения;
5. Запасы;
6. Дебиторская задолженность;
7. Заемные средства;
8. Кредиторская задолженность;
9. Оценочные обязательства и доходы будущих периодов;
10. Доходы и расходы;
11. Расходы по налогу на прибыль;
12. Связанные стороны

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО ОМЗ (далее – «Общество») за 2020 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ПАО ОМЗ является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора).

Сокращенное наименование – ПАО ОМЗ.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Москва. Адрес Общества: 115035, г. Москва, Овчинниковская набережная, д.20, стр.1, эт.4, пом. XII.

Сведения о регистрации юридического лица до 1 июля 2002 года: Общество зарегистрировано Администрацией Орджоникидзевского района города Екатеринбурга 19.12.1996 за № 05512 серия П-ОИ.

ОГРН 1026605610800, дата присвоения 17.09.2002.

Обществу присвоен ИНН 6663059899.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 27.01.2021г.

Сведения о видах экономической деятельности Общества:

- Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения (основной вид экономической деятельности);
- Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами
- Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами, удобрениями и агрохимикатами
- Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами
- Торговля розничная металлическими и неметаллическими конструкциями в специализированных магазинах
- Торговля розничная прочая в специализированных магазинах
- Издание газет
- Деятельность холдинговых компаний
- Деятельность по предоставлению займов промышленности
- Вложения в ценные бумаги
- Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
- Деятельность по управлению ценными бумагами
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- Деятельность в области права
- Деятельность по управлению холдинг-компаниями
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
- Деятельность рекламная
- Исследование конъюнктуры рынка
- Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки
- Аренда и лизинг двигателей, турбин и станков
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

Общество имеет следующие обособленные структурные подразделения без выделения на отдельный баланс:

в г. Санкт-Петербурге, зарегистрировано по адресу: 196653, г. Санкт-Петербург, Колпино, проспект Ленина, дом 1;

в г. Кингисепп, зарегистрировано по адресу: 188480, Ленинградская область, Кингисеппский р-н, Кингисепп г, Слепнева ул., 8.

Имущество, находящееся в структурных подразделениях, является собственностью Общества. Бухгалтерский учет по структурным подразделениям ведется централизованно Бухгалтерией Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором (единоличным исполнительным органом Общества) и Правлением (коллегиальным исполнительным органом Общества). Генеральный директор и Правление подотчетны Совету директоров Общества и общему собранию акционеров.

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг. составляет 84 931 тыс. руб. Уставный капитал состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами, в том числе из:

- 846 561 534 штуки обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,1 рубля;
- 2 750 000 штук кумулятивных привилегированных именных акций номинальной стоимостью 0,1 рубля.

ПАО ОМЗ вправе размещать дополнительно к размещенным акциям обыкновенные именные акции (объявленные акции) в количестве 243 530 236 штук номинальной стоимостью 0,1 рубля каждая.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2. Акционеры Общества:

Наименование акционера	На 31.12.2019		На 31.12.2020	
	доля, %	Количество акций	доля, %	Количество акций
АО «Газпромбанк – Управление активами», через ЗПИФ	98.62%	837 605 631	98.62%	837 605 631
Прочие акционеры	1,38%	11 705 903	1,38%	11 705 903
Итого	100%		100%	

Контролирующим лицом Общества является «Газпромбанк» (Акционерное общество), в котором, в свою очередь, правом косвенно определять решения, принимаемые «Газпромбанк»

(Акционерное общество), на основании владения более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Банка ГПБ (АО), обладает Российская Федерация.

1.3. Дочерние и зависимые организации

Общество имеет инвестиции в следующие организации с долей участия в уставном капитале 5% и выше:

№	Наименование организации	Доля прямого участия, %	Основной вид деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)
1	ПАО «Ижорские заводы»	85,84%*	Производство ядерных установок и их составных частей, в том числе для транспортных средств
2	ООО «ОМЗ-Спецсталь»	99,84%	Обработка металлических изделий механическая
3	ООО «ТК «ОМЗ-Ижора»	100%	Испытания и анализ физико-механических свойств материалов и веществ
4	ООО «ОМЗ-ИТ»	100%	Разработка компьютерного программного обеспечения
5	ООО «ОМЗ-Инновации»	100%	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
6	ОМЗ B.V.	100%	Инвестиционная деятельность
7	АО «НПФ «ЦКБА»	8,19%	Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки
8	ПАО «Уралхиммаш»	99,9984%	Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования
9	ООО «Глазовский завод «Химмаш»	99,9966%	Производство металлических цистерн, резервуаров и прочих емкостей
10	ООО «КАМЕТ»	100%	Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
11	ПАО «Криогенмаш»	95,69%	Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов
12	ООО «Энфлейт»	99,98 %	Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
13	ООО «ОМЗ-ДЭЛИМ»	49%	Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
14	ООО «Прикладные технологии СПГ»	50%	Сжижение и обогащение природного газа на месте добычи для последующей транспортировки

* - доля прямого участия в уставном капитале ПАО «Ижорские заводы» указана в соответствии с данными бухгалтерского учета, которые не совпадают с данными депозитарного учета. Разница в учете связана с заключенными договорами продажи и обратного выкупа обыкновенных акций. В связи с тем, что по конкретному вопросу в федеральных стандартах бухгалтерского учета не установлен способ ведения БУ, был применен международный стандарт финансовой отчетности, в частности IFRS 9, пункт 3.2.16.

1.4. Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2020 составляет 87 чел. (на 31.12.2019: 79 чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладов), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют Банка России, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют на 31 декабря 2020 г. составили:

- 73,8757 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2019 г. - 61,9057 руб., 31 декабря 2018г. – 69,4706 руб.);
- 90,6824 руб. за 1 евро (31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб., 31 декабря 2018 г. - 79,4605 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета в рубли в течение года (в том числе на отчетную дату) стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.6. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество не формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов за год по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчетности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражается информация о нематериальных активах, учтенных в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Группа нематериальных активов	Принятый срок полезного использования, мес.
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	24-60 мес.
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	101 мес.
Прочие	24 мес.

Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

Сроки полезного использования и способы амортизации нематериальных активов проверяются в конце каждого финансового года и, при необходимости, корректируются. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Информация о наличии и движении нематериальных активов, первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных Обществом, нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, а также о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.2. Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» Бухгалтерского баланса отражается информация о результатах научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, учтенных в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (ПБУ 17/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н.

Аналитический учет расходов по НИОКР ведется обособленно по договорам (заказам).

К расходам по НИОКР относятся все фактические расходы, связанные с выполнением указанных работ. Затраты на НИОКР списываются в расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения НИОКР, равномерно в течение срока применения результатов НИОКР.

Срок применения результатов НИОКР устанавливается по каждому виду НИОКР, но не более 5 лет.

Информация о наличии и движении результатов НИОКР, незаконченных и неоформленных НИОКР, авансах, выданных поставщикам и подрядчикам на выполнение НИОКР, раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

3.3. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражается информация об основных средствах, учтенных в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Информация о наличии и движении основных средств, принятых сроках полезного использования основных средств, ином использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.4. Доходные вложения в материальные ценности

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» Бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности. В составе доходных вложений в материальные ценности отражены основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды).

Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.5. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/12), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 26н. В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, акции, предоставленные займы.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения, по которым определяется их рыночная стоимость, в бухгалтерском балансе отражены по их рыночной стоимости на дату составления отчетности. Финансовые вложения, по которым их рыночная стоимость не определяется, в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Информация о наличии и движении финансовых вложений, о финансовых вложениях, по которым можно и по которым нельзя определить их текущую рыночную стоимость, ином использовании финансовых вложений, величине резерва под обесценение финансовых вложений раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

3.5.1. Создание резерва под обесценение финансовых вложений

тыс. руб.

Вид финансового вложения/наименование общества	Величина резерва					на 31.12.2020
	на 31.12.2019	сумма резерва, выывшего при реализации фин.вложений	сумма резерва, признанного доходом отчетного года	сумма резерва, созданного в отчетном году	Сумма корректировки по резерву	
Доля в УК/ ООО «ОМЗ-Спецсталь»	6 600 287	-	-	77 027	-	6 677 314
Акции обыкновенные именные бездокументарные /АО НПФ «ЦКБА»	736 439	-	(28 131)	-	-	708 308
Доля в УК/ООО «Камет»	16 748	-	-	28	-	16 776
Акции обыкновенные именные бездокументарные/ АО «Уралхиммаш»	3 539 273	-	-	460 768	(1 045 211)	2 954 830
Доля в УК/ ООО «ОМЗ-Инновации»	40 166	-	-	843	-	41 009
Доля в УК/ ООО «Энфлейт»	240 509	-	-	6 795	-	247 304
Доля в УК/ ООО «ИжораРемСервис»	10	(10)	-	-	-	-
Акции обыкновенные ПАО Криогенмаш	2 813 300	-	-	-	(752 753)	2 060 547
Акции привилегированные/ ПАО Криогенмаш	67 503	-	-	-	-	67 503
Предоставленные краткосрочные займы – ПАО Криогенмаш	-	-	-	-	752 753	752 753
Предоставленные краткосрочные займы – ПАО Уралхиммаш	-	-	-	-	602 930	602 930
Предоставленные долгосрочные займы – ПАО Уралхиммаш	-	-	-	-	442 281	442 281
Предоставленные краткосрочные займы – ООО «Глазовский завод Химмаш»	-	-	-	313 083	-	313 083
Итого:	14 054 235	(10)	(28 131)	858 544	-	14 884 638

На 31.12.2020 Общество провело тестирование финансовых вложений на предмет обесценения. Общество провело анализ изменения расчетной стоимости финансовых вложений, имеющих признаки обесценения, определенной исходя из стоимости чистых активов организации-эмитента, с учетом доли владения. По финансовым вложениям ПАО «Уралхиммаш», ПАО КРИОГЕНМАШ, ООО «Химмаш Глазовский завод» в части предоставленных краткосрочных и долгосрочных займов, включая начисленные проценты, сформирован резерв под обесценение выданных займов.

На основании оценки, определенной исходя из стоимости чистых активов организации-эмитента, с учетом доли владения, по финансовым вложениям в ООО «ОМЗ-Спецсталь», ООО «Камет», ПАО «Уралхиммаш», ООО «ОМЗ-Инновации», ООО «Энфлейт», был начислен резерв под снижение стоимости финансовых вложений на 31.12.2020 г.

3.6. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) в 2020 г. осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам и стоимостью до 40 000 рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов, запасах, находящихся в залоге раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.7. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

3.8. Учет договоров строительного подряда

Бухгалтерский учет доходов и расходов по договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров

строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н.

Расходы по договору строительного подряда – это затраты, понесенные непосредственно в связи с конкретным договором, а также затраты, которые в целом связаны с выполнением договоров и могут быть отнесены к данному договору.

Расходы по договору подразделяются на прямые, косвенные и прочие. К прямым расходам относятся расходы, связанные непосредственно с исполнением договора. Непосредственно связанные с договором расходы включают в себя:

- Прямые затраты на оплату труда, включая надзор за строительством;
- Стоимость сырья и материалов, используемых в строительстве;
- Амортизацию основных средств, используемых для выполнения работ по договору;
- Затраты по перемещению основных средств и материалов на строительную площадку и со строительной площадки;
- Затраты по аренде основных средств;
- Затраты на проектные работы и техническую помощь, которые непосредственно связаны с договором;
- Предполагаемая стоимость гарантийных работ;
- Прочие затраты, непосредственно связанные с договором.

Косвенные расходы появляются у подрядной организации в том случае, если она одновременно выполняет работы по разным договорам. Это та часть общих расходов на исполнение договоров, которая приходится на данный договор.

Общепроизводственные расходы распределяются на затраты производства пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Общехозяйственные расходы не включаются в состав расходов по договору и признаются текущими расходами отчетного периода.

Общие расходы по договору строительного подряда определяются как сумма:

- понесенных на отчетную дату расходов, подсчитанных только по выполненным работам;
- расчетной величины расходов, которые предстоит понести для завершения работ по договору.

Расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы расчетов. Выручка по договору строительного подряда включает в себя сумму доходов, изначально согласованную сторонами, с учетом всех изменений, требований и дополнительных вознаграждений в той мере, в которой существует вероятность того, что они приведут к возникновению выручки и поддаются надежной оценке.

Выручка по договору подлежит корректировке, если в ходе выполнения договора появляются:

- претензии (предъявление требований к заказчикам или иным лицам, указанным в договоре);
- поощрительные платежи (получение от заказчиков дополнительных сумм вознаграждения).

При возникновении отклонений, претензий и поощрительных платежей выручка корректируется при одновременном выполнении следующих условий:

- существует уверенность, что суммы отклонений, претензий или поощрительных платежей будут признаны заказчиком или иными лицами, указанными в договоре;
- сумма отклонений, претензий или поощрительных платежей может быть достоверно определена.

Если хотя бы одно из условий не соблюдается, сумма выручки по договору подряда, не корректируется.

Выручка по договору подряда признается способом «по мере готовности» в составе доходов от обычных видов деятельности.

В 2019 и 2020 годах Обществом не заключались и не исполнялись указанные договоры строительного подряда.

3.9. Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

3.10. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

3.11. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и в соответствии с п. 3.16.2 Учетной политики созданы следующие оценочные обязательства

- резерв по оценочным обязательствам под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание;
- резерв по оценочному обязательству под незавершённые судебные разбирательства;
- резерв по оценочному обязательству под предстоящие расходы на оплату отпусков;
- резерв по оценочному обязательству по досудебным разбирательствам;
- резерв по оценочному обязательству под вознаграждение по итогам работы за год.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

Основными видами деятельности в 2020 году, как и в предыдущие годы, являлись:

- предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договору аренды;
- предоставление поручительств;
- продажа ТМЦ, прочей продукции;
- поставка оборудования;
- услуги права использования торгового знака;
- прочие работы и услуги.

При выполнении условий признания выручка в бухгалтерском учете отражается по методу начисления:

- при передаче права пользования - на момент перехода права по условиям договора;
- при оказании посреднических услуг – по состоянию на конец отчетного месяца, в котором оказаны услуги;
- при выполнении прочих работ и оказании услуг – при принятии результатов работ и услуг заказчиком;
- при сдаче активов в аренду – ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца;
- при продаже готовой продукции и товаров – по мере перехода права собственности на товары, готовую продукцию к покупателям.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

4.2. Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);
- Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Информация о величине и структуре себестоимости продаж раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

4.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг.

Информация о величине и структуре коммерческих расходов раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

4.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

4.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции.

Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям

4.6. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%

Информация о величине налога на прибыль, в т.ч. текущего и отложенного налога, раскрыта в приложении № 11 к данным Пояснениям.

Отложенный налог отражен с учетом списанного отложенного налогового актива в сумме 444 092 030,00 руб., который был сформирован в 2019 г. от продажи акций.

5. Прочие пояснения

5.1. Прибыль / убыток на акцию

Базовая прибыль/ убыток на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение совокупного финансового результата за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2500 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2019 год	За 2020 год
Совокупный финансовый результат за год	53 100	(3 395 738)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, штук	846 561 534	846 561 534
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,00006	(0,004)

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к разводнению прибыли на акцию.

5.2. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К указанным юридическим лицам относятся следующие организации:

№	Наименование организации	Доля прямого и косвенного участия, %	Основной вид деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)
1	ПАО «Ижорские заводы»	85,84%*	Производство ядерных установок и их составных частей, в том числе для транспортных средств
2	ООО «ОМЗ-Спецсталь»	99,84%	Обработка металлических изделий механическая

№	Наименование организации	Доля прямого и косвенного участия, %	Основной вид деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)
3	ООО «ТК «ОМЗ-Ижора»	100%	Испытания и анализ физико-механических свойств материалов и веществ
4	ООО «ОМЗ-ИТ»	100%	Разработка компьютерного программного обеспечения
5	ООО «ОМЗ-Инновации»	100%	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
6	OMZ B.V.	100%	Инвестиционная деятельность
7	АО «НПФ «ЦКБА»	8,19%	Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки
8	ПАО «Уралхиммаш»	99,9984%	Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования
9	ООО «Глазовский завод «Химмаш»	99,9966%	Производство металлических цистерн, резервуаров и прочих емкостей
10	ООО «КАМЕТ»	100%	Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
11	ПАО «Криогенмаш»	95,69%	Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов
12	ООО «Энфлейт»	99,98 %	Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
13	ООО «ОМЗ-ДЭЛИМ»	49%	Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
14	ООО «Прикладные технологии СПГ»	50%	Сжижение и обогащение природного газа на месте добычи для последующей транспортировки
15	ООО «БИЗНЕС ПАРК ИЖОРА»	более 50%	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
16	ООО «ОМЗ-ТермоПресс»	более 50%	Предоставление услуг по ковке, прессованию, объемной и листовой штамповке и профилированию листового металла
17	ООО «ИСМ»	более 50%	Производство изделий из проволоки, цепей и пружин
18	ООО «ИнвестТорг»	более 50%	Торговля оптовая неспециализированная
19	ООО «ИЖЭК»	более 50%	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
20	ООО «ИжораРемСервис»	более 50%	Ремонт машин и оборудования

№	Наименование организации	Доля прямого и косвенного участия, %	Основной вид деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)
21	ООО «УралРемСервис»	более 50%	Ремонт машин и оборудования
22	АО «Гипрокислород»	более 50%	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
23	SKODA JS a.s.	более 50%	Производство частей ядерных установок, кроме устройств для разделения изотопов
24	Middle Estates, s.r.o.	более 50%	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
25	ООО «Химмаш Энерго»	более 50%	Производство, передача и распределение пара и горячей воды, кондиционирование воздуха
26	ООО «Капитал Химмаш»	более 50%	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
27	ООО «Уральский металлургический завод»	более 50%	Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей
28	ООО «ТПП 2»	более 50%	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
29	ООО «КриоГаз»	более 50%	Производство промышленных газов
30	ООО «КриоГаз-Тула»	более 50%	Производство промышленных газов
31	ООО «Криогенмаш-Газ»	более 50%	Производство промышленных газов
32	ООО «Криогенмаш развитие»	более 50%	Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности
33	ООО «Реактор»	более 50%	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
34	ООО «Инергаз»	более 50%	Производство промышленных газов
35	ООО «Криогенмаш-Газ-Тобольск»	более 50%	Производство промышленных газов

*- см. п.1.3.

Информация об операциях с организациями, входящими в группу ПАО ОМЗ раскрыта в приложении № 12 к данным Пояснениям.

Члены Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2020:

Должность	Фамилия, имя, отчество
Советник Председателя Правления Банка ГПБ (АО)	Дедюхин Владимир Викторович
Вице-президент - начальник Департамента развития промышленных активов Банка ГПБ (АО)	Жилкин Игорь Евгеньевич
Советник Председателя Правления Банка ГПБ (АО)	Карапетян Карен Вильгельмович
Первый Вице-Президент Банка ГПБ (АО)	Матюнина Наталия Анатольевна
Заместитель Председателя Правления Банка ГПБ (АО)	Муранов Александр Юрьевич
Заместитель Председателя Правления Банка ГПБ (АО)	Соболь Александр Иванович
Заместитель Председателя Правления Банка ГПБ (АО)	Степанов Александр Михайлович
Заместитель Председателя Правления Банка ГПБ (АО)	Хачатуров Тигран Гарикович

Члены Правления на 31.12.2020г.:

Должность	Фамилия, имя, отчество
Генеральный директор ПАО ОМЗ	Кислицын Евгений Юрьевич
Заместитель генерального директора по стратегии, развитию и продажам ПАО ОМЗ	Семков Вячеслав Георгиевич
Директор по экономической и информационной безопасности ПАО ОМЗ	Елифанов Андрей Юрьевич
Первый заместитель генерального директора ПАО ОМЗ	Теплинский Дмитрий Сергеевич
Директор по правовому обеспечению ПАО ОМЗ	Пушкаревская Екатерина Валерьевна
Заместитель генерального директора по технико-экономическому моделированию стратегии ПАО ОМЗ	Гришковская Светлана Викторовна
Заместитель генерального директора по операционной деятельности ПАО ОМЗ	Глямшин Дмитрий Феликсович
Директор Дирекции по организации закупочной деятельности ПАО ОМЗ	Кобаладзе Тамара Давидовна
Вице-Президент Банка ГПБ (АО)	Юн Чжун Вон

Состав ревизионной комиссии Общества на 31.12.2020г.:

Должность	Фамилия, имя, отчество
Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО ОМЗ	Кременецкая Ирина Борисовна
Начальник Управления аудита дочерних структур Департамента внутреннего аудита Банка ГПБ (АО)	Вуколов Александр Валентинович
Управляющий директор Службы контроллинга Департамента по работе с предпроблемными и проблемными активами Банка ГПБ (АО)	Валуева Наталия Владимировна

Генеральный директор: Кислицын Евгений Юрьевич (с 31.07.2020).

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники):

Кислицын Евгений Юрьевич - Генеральный директор;

Теплинский Дмитрий Сергеевич - Первый заместитель генерального директора;

Глямшин Дмитрий Феликсович - Заместитель генерального директора по операционной деятельности;

Семков Вячеслав Георгиевич - Заместитель генерального директора по стратегии, развитию и продажам;

Гришковская Светлана Викторовна - Заместитель генерального директора по технико-экономическому моделированию стратегии;

Епифанов Андрей Юрьевич - Директор по экономической и информационной безопасности;

Пушкаревская Екатерина Валерьевна - Директор по правовому обеспечению;

Кобаладзе Тамара Давидовна - Директор Дирекции по организации закупочной деятельности.

В 2020 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (зарботная плата, премии, льготы) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 240 615 тыс. руб. (2019 г.: 220 702 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДС/Л.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2020 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2019 года.

5.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.3.1. Условия ведения деятельности Общества

Деятельность ПАО ОМЗ в процессе достижения поставленных бизнес-целей подвержена внешним и внутренним рискам. Идентификация, прогнозирование, мониторинг и управление рисками финансово-хозяйственной деятельности – одна из важнейших задач ПАО ОМЗ. Учитывая специфику деятельности ПАО ОМЗ наиболее значимыми определены следующие риски:

Вид Риска	Группа факторов	Описание фактора
Внешние риски	Политические	Риски, связанные с изменениями во внутренней и внешней государственной политике.
	Социально-экономические	Риски, связанные с изменением социально экономической обстановки в регионе/ стране; конъюнктуры внутреннего/ внешнего рынка.
	Финансовые	Риски, связанные с невыполнением финансовых обязательств. Проявляется в том числе, в виде процентного, кредитного, валютного, инвестиционного рисков, риска изменения цены акций.
	Отраслевые	Риски, связанные с революционными скачками в научно-техническом прогрессе, разработкой новых технологий, товаров; конкуренция в отрасли.

Вид Риска	Группа факторов	Описание фактора
Внутренние риски	Стратегические	Риски, связанные с недостижением целей и задач, стратегии Группы ОМЗ
	Финансово-экономические	Риски, связанные с изменением основных показателей финансово-хозяйственной деятельности.
	Правовые	Риски, связанные с изменением и/или несоблюдением требований законодательства, некорректным составлением документации.
	Коммерческие	Риски, связанные с процессом закупочной, производственной и сбытовой деятельности, (осуществлением основных и обеспечивающих бизнес-процессов).
	Управленческие	Риски, связанные с общей организацией работы Общества, недостатками во внутренней среде, управлении персоналом, системах и технологиях управления, поддержки и контроля (в т.ч. со стороны регуляторов), обеспечением уровня деловой репутации.

В зависимости от видов рисков и риск-факторов на основании постоянного мониторинга и анализа ПАО ОМЗ применяет различные методы управления рисками, включающие, в том числе следующие способы:

- уклонение от риска (избежание/исключение риска), отказ от мероприятий/деятельности, в результате которых возникает риск, отказ от потенциальных источников риска;
- снижение (сокращение) риска — реализация мероприятий, осуществление действий, направленных на уменьшение уровня риска;
- перераспределение (передача) риска — разделение риска с другой стороной или сторонами;
- принятие (сохранение/удержание) риска.

Аналитические процедуры управления рисками реализуются на протяжении всех жизненных циклов каждого существенного проекта ПАО ОМЗ по наиболее важным бизнес-процессам.

5.3.2. Внешние риски

Фокус управления внешними рисками ПАО ОМЗ сконцентрирован на финансовых рисках: кредитном риске, валютном риске, процентном риске, риске ликвидности.

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих обязательств по предоставленным им заемным средствам. ПАО ОМЗ подвержено кредитному риску, связанному с операционной деятельностью, преимущественно выраженной в наличии предоставленных займов предприятиям Группы ОМЗ и с наличием дебиторской задолженности.

Мониторинг кредитного риска осуществляется непрерывно. ПАО ОМЗ осуществляет оценку и анализ кредитного риска в разрезе каждого контрагента.

На 31.12.2020 был создан резерв по сомнительным долгам по следующим контрагентам:

тыс. руб.				
Название организации	Резерв на 31.12.2019	Использовано	Начислено	Резерв на 31.12.2020
Siirtec Nigi SpA	1 000			1 000
SKODA JS a.s.	14 700			14 700
ВИП Корпорейт Тревел, ООО	2	2		
Гипрокислород, АО	347 401	59 876		287 524
Группа компаний Феникс, ООО	40		7	47
ИжораРемСервис, ООО	7	7		
Ижорские заводы, ПАО	52 392	61 622	9 230	
Ижорские сварочные материалы, ООО	9 643	500		9 143
ИЗ-КАРТЭКС имени П.Г.Коробкова, ООО	33 166	33 166		
Интерфакс, АО	1	5	4	
ИЦ"УРАЛМАШ-КАРТЭКС", АО	4 478			4 478
КРИОГЕНМАШ, ПАО	178 185	185 544	249 222	241 863
Лискимонтажконструкция, ТД, ЗАО	19	19		
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)	1 278	2	971	2 247
ОМЗ-Спецсталь, ООО	286 239	379 776	95 924	2 386
Отделение Сииртек Ниджи С.п.А. в Кингисеппском районе Ленинградской области	3 822	3 822		
ТУРИНФО группа РФР, ООО	37			37
УМЗ, ООО	11 595	10 017	8 107	9 685
Уралмашзавод, ПАО	10 046			10 046
Уралхиммаш, ПАО	1 022 488	824 529	135 006	332 965
Уралэнергомонтаж, ПО, АО	6 420		92	6 511
УФК по г.Москве (ИФНС России №26 по г.Москве, л/с 40100770026)	2			2
Химмаш Глазовский завод, ООО	18 012		19 303	37 315
ЦКБА, НПФ, АО	74 254	76 534	2 280	
Итого	2 075 226	1 635 422	520 147	959 950

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств изменится в связи с изменением курсов иностранных валют. Общество подвержено валютному риску по операциям продаж, закупок и заимствований, которые выражены в долларах США и евро. Общество стремится к снижению количества операций в валюте: отсутствуют банковские кредиты, номинированные в иностранной валюте, ведется поиск и последующая замена поставщиков, товары и услуги которых оплачиваются в иностранной валюте.

Процентный риск вызван, в основном, возможностью роста процентной ставки по долгосрочным долговым обязательствам Общества. ПАО ОМЗ эффективно управляет риском изменения процентных ставок.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки

погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков. Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по рыночным ставкам. ПАО ОМЗ практикует процедуры минимизации таких убытков, например: жесткие требования к исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов, а также поддержание достаточного количества открытых кредитных линий и иных заимствований.

Влияние политических, социально-экономических и отраслевых рисков на деятельность ПАО ОМЗ и Группы ОМЗ, оценивается на постоянной основе.

5.3.3. Внутренние риски

К внутренним рискам отнесены стратегические, финансово-экономические правовые, коммерческие и управленческие риски. Данный блок объединяет риски, включающие в себя прогнозируемые потенциальные потери бизнеса связанные с осуществлением ПАО ОМЗ основных и обеспечивающих бизнес-процессов управления и производства в Группе ОМЗ.

ПАО ОМЗ стандартизирует основные бизнес-процессы в части управления проектами, закупками, а также в части планирования деятельности обществ Группы ОМЗ и формирования управленческой отчетности.

Особое внимание со стороны ПАО ОМЗ уделяется идентификации, мониторингу и выбору методов управления рисками в рамках проектной деятельности. Анализируются потенциальные негативные последствия для ПАО ОМЗ и предприятий группы ОМЗ, обусловленные:

- нарушениями сроков выполнения контрактных обязательств;
- ростом себестоимости производства;
- обеспечением инфраструктуры производства;
- наличием соответствующего персонала и обеспечением необходимого качества и уровня производительности труда;
- обеспечением качества готовой продукции
- проч.

Проводится подробный анализ влияния рисков проектной деятельности на достижение целей и задач, установленных Стратегией развития, показателями планов финансово-экономической деятельности, ключевыми показателями эффективности.

Учитывая функционал ПАО ОМЗ в одноименной группе, Общество несет основную нагрузку в части управления рисками, связанными с общей организацией работы обществ в периметре Группы ОМЗ, минимизацией управленческих рисков и рисков потери деловой репутации, а также играет существенную роль в управлении регуляторными и правовыми рисками.

5.4. Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства

5.4.1. Условные обязательства

Условными обязательствами для Общества являются выданные обеспечения (поручительства). Состав условных обязательств приведен в таблице.

Характер условного обязательства	тыс.руб.	
	Оценочное значение или диапазон оценочных значений обязательства, если они поддаются объективному определению	
Газпромбанк – Акции в залоге	2 394 241	
«Газпромбанк» (АО) поручительства за организации группы	10 707 235	
Всего	13 101 476	

5.4.2.

5.4.3. Условные активы

Условными активами для Общества являются полученные обеспечения (поручительства). Состав условных активов приведен в таблице.

Характер условного актива	тыс. руб.	
	Оценочное значение или диапазон оценочных значений условного актива, если они поддаются объективному определению	
Банковская гарантия	946 733	
Движимое имущество (оборудование), полученное в залог	382 766	
Всего:	1 329 499	

5.5. Информация по сегментам

С целью обеспечения пользователей бухгалтерской отчетности информацией, позволяющей оценить отраслевую специфику деятельности, Общество раскрывает информацию по сегментам. Основой для выделения отчетных сегментов являются выполняемые работы, производимая продукция, оказываемые услуги. Сегмент считается отчетным, если выручка сегмента от продаж покупателям (заказчикам) Общества составляет не менее 10 процентов общей суммы выручки всех сегментов. За 2020 год Общество признает следующие отчетные сегменты: Сегмент 1 – «ЕРС-проекты»; Сегмент 2 – «Нефтехимическое оборудование».

Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности по сегментам приведено в таблице:

Показатели	Год	Всего по Обществу	Отчетные сегменты				
			Сегмент 1 «ЕРС-проекты»	% от всего по Обществу	Сегмент 2 «Нефтехимическое оборудование»	% от всего по Обществу	Не распределено между сегментами
Выручка	2020	2 129 189	1 154 038	54%	716 853	34%	258 298
	2019	5 206 449	4 752 921	91%	222 266	4%	231 262
Расходы по обычным видам деятельности	2020	2 650 062	1 592 334	60%	895 965	34%	161 763
	2019	5 125 586	4 931 592	96%	100 491	2%	93 503
Прибыль(убыток) до налогообложения	2020	608 204	(438 296)	-72%	(179 112)	-29%	1 225 612
	2019	(3 816 678)	(178 671)	5%	121 775	-3%	(3 759 782)
Стоимость активов	2020	12 147 187	2 009 367	17%	607 194	5%	9 530 626
	2019	11 840 501	1 536 547	13%	13 914	0%	10 290 040
Стоимость обязательств	2020	4 506 927	3 282 297	73%	574 727	13%	649 903
	2019	4 253 339	3 477 820	82%	22 200	0,5%	753 319

Общество не ведет деятельности за пределами Российской Федерации, в связи с этим географические сегменты не раскрываются.

Основные заказчики, выручка по которым составляет более 10% от общей выручки:
 Сегмент 1 – ПАО ГАЗПРОМ (1 130 937 тыс. руб. - 53% от общей выручки),
 Сегмент 2 - ООО «Газпромнефть-Ямал» (716 853 тыс. руб. - 34 % от общей выручки).

Информация по денежным потокам по отчетным сегментам

тыс. руб.

Показатели	Год	Отчетные сегменты	
		Сегмент 1 «ЕРС-проекты»	Сегмент 2 «Нефтехимическое оборудование»
Текущие операции			
поступления	2020	1 039 587	210 858
	2019	10 072 525	222 266
Текущие операции			
платежи	2020	(3 596 755)	(512 676)
	2019	(11 486 328)	(100 047)
Инвестиционные операции			
платежи	2020	(297 412)	-
	2019	-	-
Финансовые операции			
поступления	2020	2 763 548	146 846
	2019	5 763 677	21 438
Финансовые операции			
платежи	2020	1 188 855	146 846
	2019	5 411 351	31 916

5.6. Прочие сведения

Общество арендует нежилое офисное помещение, оборудованное внутренними телекоммуникационными сетями по договору аренды. Годовая арендная плата в 2020 году составила 72 797 тыс. руб. (2019 г.: 70 503 тыс. руб.). Договор заключен Обществом сроком на 5 лет (до 08.02.2022 г.).

5.7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые должны быть раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Руководитель
 По доверенности №1 от 14.01.2021 г.

«22» марта 2021 года



Крупа Е.С.

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

1.1. Нематериальные активы по первоначальной стоимости

Группа нематериальных активов	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	19 244	19 244	19 244
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	10	10	10
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Прочие	1 894	1 894	1 496
Итого	21 148	21 148	20 749

1.2. Движение нематериальных активов

Группа нематериальных активов	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года		
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	2020	19 244	(18 916)	-	-	(328)	-	-	-	19 244	(19 244)	
	2019	19 244	(17 210)	-	-	(1 706)	-	-	-	19 244	(18 916)	
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	2020	10	(10)	-	-	(0)	-	-	-	10	(10)	
	2019	10	(10)	-	-	(0)	-	-	-	10	(10)	
Исключительное право на секреты производства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	2020	1 894	(883)	-	-	(325)	-	-	-	1 894	(1 208)	
	2019	1 496	(1 053)	896	(497)	497	(327)	-	-	1 894	(883)	
Итого	2020	21 148	(19 809)	-	-	(653)	-	-	-	21 148	(20 461)	
	2019	20 749	(18 273)	896	(497)	497	(2 033)	-	-	21 148	(19 809)	

1.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самим Обществом

Группа нематериальных активов	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	-	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	10	10	10
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Прочие	-	-	-
Итого	10	10	10

1.4. Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью

Группа нематериальных активов	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	19 244	12 683	7 963
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Прочие	999	500	380
Итого	20 242	13 183	8 343

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
 Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

2.1. Результаты исследований и разработок

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Результаты НИОКР	-	-	-
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	529 366	529 366	529 366
Долгосрочные авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на выполнение НИОКР	-	-	-
Итого	529 366	529 366	529 366

2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве НИОКР	
Российская технология СПГ на смешанном холодильном агенте	2020	529 366	-	-	-	529 366
	2019	529 366	-	-	-	529 366
Итого	2020	529 366	-	-	-	529 366
	2019	529 366	-	-	-	529 366

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

3.1. Основные средства по первоначальной стоимости

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Основные средства	64 215	58 143	60 739
незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение (создание) объектов основных средств	-	-	593
Итого	64 215	58 143	61 332

3.2. Движение основных средств

Группа основных средств	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Земля и объекты природопользования		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудования	2020	35 332	(33 403)	3 844	(385)	385	(1 355)	-	-	38 791	(34 373)
	2019	34 849	(32 844)	951	(468)	468	(1 028)	-	-	35 332	(33 403)
Транспортные средства	2020	15 318	(13 310)	6 019	(5 705)	4 823	(1 143)	-	-	15 632	(9 631)
	2019	16 459	(14 194)	970	(2 111)	2 111	(1 227)	-	-	15 318	(13 310)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	5 926	(5 582)	-	(192)	192	(140)	-	-	5 733	(5 530)
	2019	7 821	(6 937)	-	(1 895)	1 567	(212)	-	-	5 926	(5 582)
Прочие основные средства	2020	1 567	(883)	2 491	-	-	(928)	-	-	4 058	(1 811)
	2019	1 609	(344)	334	(376)	179	(717)	-	-	1 567	(883)
Итого		58 143	(53 179)	12 354	(6 282)	5 400	(3 566)	-	-	64 215	(51 345)
		60 739	(54 319)	2 255	(4 851)	4 325	(3 185)	-	-	58 143	(53 179)

3.3. Принятые сроки полезного использования основных средств

Группа основных средств	Принятый срок полезного использования (месяцев)
Земля и объекты природопользования	
Здания и сооружения	
Машины и оборудования	37-60
Транспортные средства	37-60
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-60
Транспортные средства	37-60

3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	23 284	20 590	21 180
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	337 725	336 938	341 252
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-
Иное использование основных средств	-	-	-

3.5. Незавершенные капитальные вложения

Группа основных средств	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Земля и объекты природопользования		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
Здания и сооружения		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
Машины и оборудования	2020	-	3 844	-	(3 844)	-
	2019	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020	-	6 019	-	(6 019)	-
	2019	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	951	-	(951)	-
Прочие основные средства	2020	-	2 491	-	(2 491)	-
	2019	-	334	-	(334)	-
Транспортные средства		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
Материалы, приобретенные для строительства		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
Итого	2020	-	12 354	-	(12 354)	-
	2019	-	1 285	-	(1 285)	-

3.6. Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности

Группа объектов доходных вложений в материальные ценности	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
							Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Земля и объекты природопользования		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудования	2020	19 603	(5 912)	-	-	(2 956)	-	-	19 603	(8 868)
	2019	19 603	(2 956)	-	-	(2 956)	-	-	19 603	(5 912)
Транспортные средства	2020	-	-	2 694	-	(1 977)	-	-	2 694	(1 977)
	2019	970	(26)	(970)	(262)	288	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	380	(144)	-	-	(123)	-	-	380	(267)
	2019	-	-	380	-	(144)	-	-	380	(144)
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	2020	607	(520)	-	-	(52)	-	-	607	(571)
	2019	607	(260)	-	-	(260)	-	-	607	(520)
Итого	2020	20 590	(6 576)	2 694	-	(5 108)	-	-	23 284	(11 684)
	2019	21 180	(3 242)	(590)	(262)	(3 071)	-	-	20 590	(6 576)

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

4.1. Долгосрочные финансовые вложения (без учета резерва на обесценение)

Долгосрочные финансовые вложения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Вложения в уставные капиталы, в том числе:	-	-	-
вложения в уставные капиталы дочерних обществ	17 365 824	17 370 210	19 105 332
вложения в уставные капиталы зависимых обществ	-	-	-
вложения в уставные капиталы прочих организаций	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-
Предоставленные займы	598 800	485 845	349 071
Прочие	-	-	-
Итого	17 964 624	17 856 055	19 454 403

4.2. Движение долгосрочных финансовых вложений

Долгосрочные финансовые вложения	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло		Начислено процентов (в т.ч. доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Переквалифицировано в краткосрочные финансовые вложения	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Вложения в уставные капиталы, в том числе:	2020	17 370 210	(14 054 235)	-	(4 385)	1 826 105	-	(545 461)	-	17 365 824	(12 773 591)
	2019	19 105 332	(12 638 676)	485 844	(2 220 967)	-	-	(1 415 559)	-	17 370 210	(14 054 235)
вложения в уставные капиталы дочерних обществ	2020	17 370 210	(14 054 235)	-	(4 385)	1 826 105	-	(545 461)	-	17 365 824	(12 773 591)
	2019	19 105 332	(12 638 676)	485 844	(2 220 967)	-	-	(1 415 559)	-	17 370 210	(14 054 235)
вложения в уставные капиталы зависимых обществ		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложения в уставные капиталы прочих организаций		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	2020	485 845	-	598 800	(329 845)	-	-	(442 281)	(156 000)	598 800	(442 281)
	2019	349 071	-	748 849	(90 021)	-	-	-	(522 055)	485 845	-
Прочие	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2020	17 856 054	(14 054 235)	598 800	(334 230)	1 826 105	-	(987 742)	(156 000)	17 964 624	(13 215 872)
	2019	19 454 403	(12 638 676)	1 234 694	(2 310 987)	-	-	(1 415 559)	(522 055)	17 856 054	(14 054 235)

4.3. Долгосрочные финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость

Долгосрочные финансовые вложения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Текущая рыночная стоимость не определяется	17 964 624	17 856 055	19 454 403
Итого	17 964 624	17 856 055	19 454 403

4.4. Иное использование долгосрочных финансовых вложений (без учета резерва на обесценение)

Долгосрочные финансовые вложения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2019
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	2 394 241	2 394 241	1 933 366
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - в доверит.Управление	-	3 346 167	3 346 167
Иное использование финансовых вложений	-	-	-
Итого	2 394 241	5 740 408	5 279 533

4.5. Краткосрочные финансовые вложения (без учета резерва на обесценение)

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2019
Ценные бумаги, приобретенные для перепродажи	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-
Предоставленные займы	2 240 519	3 060 780	2 506 582
Прочие	-	-	-
Итого	2 240 519	3 060 780	2 506 582

4.6. Движение краткосрочных финансовых вложений

Краткосрочные финансовые вложения	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло		Начислено процентов (в т.ч. доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Переквалифицировано из долгосрочных финансовых вложений	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Ценные бумаги, приобретенные для перепродажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	2020	3 060 780	-	19 439	(396 900)	(1 668 766)	-	-	(442 800)	2 240 519	(1 668 766)
	2019	2 506 582	-	70 853	(38 710)	-	-	-	522 055	3 060 780	-
Прочие		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2020	3 060 780	-	19 439	(396 900)	(1 668 766)	-	-	(442 800)	2 240 519	(1 668 766)
	2019	2 506 582	-	70 853	(38 710)	-	-	-	522 055	3 060 780	-

4.7. Краткосрочные финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Текущая рыночная стоимость не определяется	2 240 519	3 060 780	2 506 582
Итого	2 240 519	3 060 780	2 506 582

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
 Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

5.1. Запасы

Группы материально-производственных запасов	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	307 449	(257 045)	50 404	317 421	(124 869)	192 552	373 726	(150 485)	223 241
Затраты в незавершенном производстве	11 786	-	11 786	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	2	-	2	1	-	1	2	-	2
Прочие запасы и затраты	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	319 237	(257 045)	62 192	317 422	(124 869)	192 553	373 727	(150 485)	223 243

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
 Приложение № 6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

6.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	169 373	-	169 373	-	-	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	-	-	-	169 373	-	169 373	-	-	-
<i>Векселя к получению</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по авансам выданным</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Беспроцентные займы</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по прочим операциям</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	4 748 643	(959 950)	3 788 693	3 701 693	(2 075 226)	1 626 468	13 976 040	(1 421 661)	12 554 380
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	2 865 882	(608 598)	2 257 284	2 622 459	(1 987 929)	634 530	11 003 791	(1 404 498)	9 599 293
<i>Векселя к получению</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по авансам выданным</i>	871 209	(77)	871 132	175 174	(56 117)	119 056	1 411 562	(2 816)	1 408 746
<i>Беспроцентные займы</i>	121 450	-	121 450	-	-	-	-	-	-
<i>Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по прочим операциям</i>	890 102	(351 275)	538 827	904 061	(31 180)	872 881	1 560 687	(14 347)	1 546 340
Итого	4 748 643	(959 950)	3 788 693	3 871 066	(2 075 226)	1 795 841	13 976 040	(1 421 661)	12 554 380

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Векселя к получению</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по авансам выданным</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по прочим операциям</i>	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	959 950	-	2 075 226	-	1 421 661	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	608 598	-	1 987 929	-	1 404 498	-
<i>Векселя к получению</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по авансам выданным</i>	77	-	56 117	-	2 816	-
<i>Расчеты по прочим операциям</i>	351 275	-	31 180	-	14 347	-
Итого	959 950	-	2 075 226	-	1 421 661	-

6.3. Крупнейшие дебиторы (без учета резерва по сомнительным долгам)

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Покупатели и заказчики			
Газпром, ПАО	560 852	488 115	8 541 356
Уралхиммаш, ПАО	992 700	1 060 797	1 065 399
ОМЗ-Спецсталь, ООО	323 875	350 072	-
Газпромнефть-Ямал, ООО	607 194	-	-
	-	-	-
Поставщики и подрядчики (авансы выданные)			
КРИОГЕНМАШ, ПАО	-	-	1 120 280
Гипрокислород, АО	742 913	127 051	157 379
	-	-	-
	-	-	-

6.4. Резерв по сомнительным долгам

Вид дебиторской задолженности	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Создано	Восстановлено	Списано за счет резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Векселя к получению	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2020	2 075 226	520 145	(1 635 422)	-	959 949
	2019	1 421 661	1 223 456	(569 220)	(670)	2 075 226
Расчеты с покупателями и заказчиками по торговой деятельности	2020	1 269 819	-	(737 190)	-	532 629
	2019	675 929	851 768	(257 878)	-	1 269 819
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2020	718 110	184 970	(827 111)	-	75 969
	2019	728 569	230 719	(241 177)	-	718 110
Векселя к получению	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	2020	56 117	2 284	(58 324)	-	77
	2019	2 816	122 821	(68 850)	(670)	56 117
Расчеты по прочим операциям	2020	31 180	1 024	(12 797)	-	19 407
	2019	14 347	18 148	(1 315)	-	31 180
Расчеты по займам выданным, включая проценты начисленные	2020	-	331 867	-	-	331 867
	2019	-	-	-	-	-
Итого	2020	2 075 226	520 145	(1 635 422)	-	959 949
	2019	1 421 661	1 223 456	(569 220)	(670)	2 075 226

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
 Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)
Кредиты и займы

7.1. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе долгосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Срок погашения по договору	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Банк ГПБ (АО)	руб.	31.03.2022	739 236	-	-
Банк ГПБ (АО)	руб.	31.03.2022	1 096 276	-	-
Итого			1 835 512	-	-

7.2. Задолженность по краткосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Срок погашения по договору	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Банк ГПБ (АО)	руб.	28.05.2021	314 000	575 470	243 985
ООО "Арагон"	руб.	20.12.2019	-	-	4 727
ООО "Брента"	руб.	20.12.2019	-	-	4 827
ООО "Стаффлизинг"	руб.	20.12.2019	-	-	4 706
Итого			314 000	575 470	258 245

7.3. Суммы неоплаченных по долгосрочным кредитам и займам процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Банк ГПБ (АО)	руб.	1 381	-	-
Итого		1 381	-	-

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)
Приложение № 8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

8.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	2 058 581	3 324 795	12 977 717
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 355 762	2 212 827	10 619 596
Авансы полученные	551 765	826 212	2 346 556
Задолженность по налогам и сборам	191	128 757	10 373
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	150 863	156 999	1 192
Итого	2 058 581	3 324 795	12 977 717

8.2. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Итого	-	-	-

8.3. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Поставщики и подрядчики			
Гипрокислород, АО	206 086	559 093	4 501 413
Siirtec Nigi SpA	488 933	1 131 067	4 637 450
КРИОГЕНМАШ, ПАО	3 324	421 840	
Уралхиммаш, ПАО	560 466	2 880	-
	-	-	-
Покупатели и заказчики (авансы полученные)			
Siirtec Nigi S.p.A.	-	-	1 192 702
Газпром, ПАО	656 267	826 212	1 153 850
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

Публичное акционерное общество Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижор)
Приложение № 9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

9.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	-	-	-
	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	296 151	343 368	513 421
Под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	24 012	40 913	99 242
Под незавершенные судебные разбирательства	-	382	118 567
Под предстоящие расходы на оплату отпусков	23 108	16 149	15 372
По досудебным разбирательствам	-	38 276	43 862
Под вознаграждения по итогам работы за год	249 031	247 648	236 378
Итого	296 151	343 368	513 421

Публичное акционерное общество

Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)

Приложение № 10 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

10.1. Выручка

Выручка	За 2020 год	За 2019 год
НГО: Установка подготовки газа к транспорту КС Славянская	1 130 937	3 270 342
НГО: Установки предварительной очистки газа (Высоцк)	23 101	1 482 579
Нефтехимическое оборудование	716 853	222 266
Другие направления	258 297	231 262
Итого:	2 129 188	5 206 449

10.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	1 422 290	3 989 313
Прочие	356 690	311 570
Итого	1 778 980	4 300 883

10.3. Коммерческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Заработная плата и премии	107 107	129 610
Страховые взносы	15 484	13 401
Командировочные расходы	2 307	8 460
Услуги сторонних организаций	115	2 926
Расходы, связанные с оптимизацией численности	3 654	650
Прочие	127	346
Итого	128 794	155 393

10.4. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Заработная плата и премии	501 786	421 928
Аренда основных средств (в т.ч. лизинг)	67 561	66 284
Страховые взносы	49 515	38 125
Аудит финансовой отчетности	33 122	30 441
Юридические услуги, услуги адвокатов	1 190	19 649
Услуги ИТ (абонентское обслуживание программ, ремонт сетей и оборудования, др.)	12 934	12 904
Консультационные услуги	6 764	12 446
Услуги сторонних организаций	16 634	11 951
Командировочные расходы	5 733	9 102
Амортизация основных средств	6 853	6 467
Прочие затраты на персонал	11 844	6 464
Расходы на приобретение программного обеспечения и лицензий	4 926	5 583
Прочие	23 425	27 966
Итого	742 287	669 310

10.5. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2020 год	За 2019 год
Курсовые разницы	108 489	160 077
Доходы в сумме восстановления резерва под оценочные обязательства под незавершенные судебные разбирательства	1	118 185
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	8 467	26 726
Доходы в сумме восстановления резерва под снижение материальных ценностей	-	25 616
Доходы в сумме восстановления резерва под оценочные обязательства по досудебным разбирательствам	38 276	5 586
Доходы в сумме восстановления резерва на выплату премий по итогам года	59 107	2 177
Доходы (расходы) по реализации основных средств	1 855	1 228
Доходы (расходы) по реализации ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке		494
Доходы в виде штрафов, пеней и иных санкций, признанных должником или подлежащих уплате на основании	174 619	120
Прочие доходы	7 777	46
Доходы в сумме восстановления резерва по сомнительным долгам по торговой деятельности	734 381	
Доходы в сумме восстановления резерва по сомнительным долгам по прочим операциям	67 813	
Доходы в виде сумм возмещения убытков или ущерба	237	
Итого	1 201 021	340 255

10.6. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2020 год	За 2019 год
Расходы на формирование резерва под обесценение вложений в ценные бумаги	517 320	1 415 559
Вклад в имущество в дочерние и зависимые общества с целью увеличения чистых активов	115 000	313 492
Выплаты членам Совета директоров		22 000
Вознаграждения несписочному составу, не уменьш. НОБ	10 000	-
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	7 429	8 408
Доходы (расходы) по реализации имущественных прав (долей в уставном капитале)	4 385	-
Доходы (расходы) по реализации ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке	-	2 220 954
Иные прочие расходы, не уменьш. НОБ	15 689	3 678
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		53 517
Прочие	1 626	3 718
Прочие, уменьшающие НОБ по НП	2 411	1 482
Расходы в виде пеней, штрафов и иных санкций, признанных должником или на основании решения суда	-	2 103
Расходы на формирование резерва под снижение стоимости материальных ценностей	132 176	
Расходы в сумме начисления резерва по сомнительным долгам по прочим операциям	-	70 803
Расходы в сумме начисления резерва по сомнительным долгам по торговой деятельности	-	583 431
Расходы на благотворительность	-	1 000
Расходы на услуги банков	6 781	4 403
Расходы производственного характера	94	3 041
Расходы по гарантиям и поручительствам полученным	5 067	5 867
Расходы по прекращению обязательств должника	74 254	409 067
Расходы, связанные с договорами доверительного управления	1 724	4 248
Списание НДС на расходы	3 868	2 738
Страхование гражданской ответственности должностных лиц, не умен. НОБ	6 362	5 361
Страховые взносы	2 485	3 576
Итого	906 672	5 138 446

Публичное акционерное общество

Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)

Приложение № 11 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

11. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль до налогообложения	608 204	(3 816 677)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	121 641	(763 335)
Постоянный налоговый расход (доход)	433 464	342 395
Итого Расходы по налогу на прибыль	555 105	(420 940)
Изменение отложенных налоговых обязательств	193	(22 518)
Изменение отложенных налоговых активов	541 336	(559 008)
Текущий налог на прибыль	13 576	160 585
Итого Расходы по налогу на прибыль	555 105	(420 941)

Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нематериальные активы		
Основные средства	(308)	(135)
Финансовые вложения		
Прочие внеоборотные активы	(935)	(935)
Запасы	51 409	24 974
Дебиторская задолженность	212 023	310 916
Прочие оборотные активы		
Заемные средства		
Оценочные обязательства	6 260	17 490
Кредиторская задолженность		
Доходы будущих периодов		
Прочие обязательства		
Налоговый убыток	42 976	500 644
Итого ОНА (ОНО)	311 425	852 954

Публичное акционерное общество

Объединенные машиностроительные заводы (Группа Уралмаш-Ижора)

Приложение № 12 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

12. Операции с связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	За 2020 год	За 2019 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС)	253 941	204 829
ПАО "Ижорские заводы"	46 152	46 152
ООО "ОМЗ-Спецсталь"	131 704	87 051
ООО "ОМЗ-ИТ"	2 293	2 075
ООО "ОМЗ-Инновации"	210	200
ПАО "Уралхиммаш"	54 785	54 001
ПАО "Криогенмаш"	11 971	8 340
АО "Гипрокислород"	70	254
ООО "Уральский металлургический завод"	6 756	6 756
Процентные доходы по выданным займам, дивиденды	852 839	620 343
АО "НПФ "ЦКБА"	14 751	19 857
ПАО "Уралхиммаш"	87 245	104 592
ООО "Глазовский завод "Химмаш"	19 303	23 283
ПАО "Криогенмаш"	65 662	77 010
АО "Гипрокислород"	1 147	1 393
ООО "Уральский металлургический завод"	12 744	19 074
ОМЗ В.В. (полученные дивиденды)	651 987	375 134
Приобретение продукции, работ, услуг	1 605 771	3 231 582
ООО "ОМЗ-ИТ"	7 164	7 857
АО "НПФ "ЦКБА"	76 605	469
ПАО "Уралхиммаш"	666 899	2 400
ПАО "Криогенмаш"	31 285	1 366 370
ООО "Энфлейт"	583	544
ООО "Бизнес Парк Ижора"	566	504
ООО "ИжорРемСервис"	2 035	0
АО "Гипрокислород"	820 634	1 853 437
Процентные расходы по полученным займам	61 603	89 586
Банк ГПБ (АО)	61 603	89 586
Дебиторская задолженность	2 816 693	2 523 911
ПАО "Ижорские заводы"	27 691	80 083
ООО "ОМЗ-Спецсталь"	327 216	352 780
ООО "ОМЗ-ИТ"	230	501
АО "НПФ "ЦКБА"	12 580	74 254
ПАО "Уралхиммаш"	992 730	1 074 814
ООО "Глазовский завод "Химмаш"	18 012	18 012
ПАО "Криогенмаш"	3 311	185 809
ООО "ИСМ"	9 143	9 643
ООО "ИжораРемСервис"	0	7
АО "Гипрокислород"	1 299 585	422 256
Skoda JS a.s.	21 461	14 700
ОМЗ В.В. (полученные дивиденды)	90 320	274 728
ООО "Уральский металлургический завод"	14 414	16 324
Задолженность по выданным займам с учетом начисленных процентов	3 374 924	3 757 922
АО "НПФ "ЦКБА"	0	335 781
ПАО "Уралхиммаш"	1 530 843	1 443 597
ООО "Глазовский завод "Химмаш"	332 385	313 082
ПАО "Криогенмаш"	1 331 626	1 395 676
АО "Гипрокислород"	21 687	20 539
ООО "Уральский металлургический завод"	158 383	249 247
Кредиторская задолженность	770 520	985 632
ООО "ОМЗ-ИТ"	575	1 776
АО "НПФ "ЦКБА"	7	7
ПАО "Уралхиммаш"	560 466	2 880
ПАО "Криогенмаш"	3 325	421 840
ООО "Бизнес Парк Ижора"	61	36
АО "Гипрокислород"	206 086	559 093
Банк ГПБ (АО)	127	
Задолженность по полученным кредитам и займам	2 150 893	575 470
Банк ГПБ (АО)	2 150 893	575 470
Списание дебиторской задолженности	0	409067,5
ПАО "Уралхиммаш" (проценты по займам)		314000
ООО "Глазовский завод "Химмаш" (проценты по займам)		95067,5
АО "НПФ "ЦКБА" (тов.знак, юрид услуги и проч.)	74 254	

Вид хозяйственной операции	За 2020 год	За 2019 год
Резервы по дебиторской задолженности и выданным займам	3 046 626	2 014 916
SCODA JS a.s.	14700	14 700
ООО "Бизнес Парк Ижора"	0	0
АО "Гипрокислород"	287 524	347 401
ООО "ИжораРемСервис"		7
ПАО "Ижорские заводы"		52 392
ООО "ИСМ"	9 143	9 643
ПАО "Криогенмаш" (включая резервы по выданным займам, по процентам по займам)	994 617	178 185
ООО "ОМЗ-Спецсталь"	2 386	286 239
ООО "Уральский металлургический завод"	9 685	11 595
ПАО "Уралхиммаш" (резервы по выданным займам, по процентам по займам)	1 378 175	1 022 488
АО "НПФ "ЦКБА"	0	74 254
ООО "Глазовский завод "Химмаш"(включая резервы по выданным займам, по процентам по займам)	350396	18012