

Исх № 5041/21 от 24.02.2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Председателю Совета директоров,
руководству
акционерного общества
«Северное проектно-конструкторское
бюро»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Акционерное общество
«Северное проектно-конструкторское
бюро»**

Место нахождения:
198096, г. Санкт-Петербург,
Российская Федерация,
ул. Корабельная, д. 6, корп. 2, литера А
Государственный регистрационный номер:
1089847308077

АУДИТОР

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

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, Председателю Совета директоров,
руководству акционерного общества
«Северное проектно-конструкторское бюро»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро» (ОГРН 1089847308077, место нахождения: 198096, г. Санкт-Петербург, Российская Федерация, ул. Корабельная, д. 6, корп. 2, литера А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к акционерному обществу «Северное проектно-конструкторское бюро» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

Руководство акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

01

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать акционерное общество «Северное проектно-конструкторское бюро», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию

информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что акционерное общество «Северное проектно-конструкторское бюро» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Председателем Совета директоров акционерного общества «Северное проектно-конструкторское бюро», 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Л.И. Айзикова

Генеральный директор
АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»



О.А. Климовская

24 февраля 2021 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество

«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

ОГРН: 1037811057778

Место нахождения:

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

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606065198

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2020
Организация	<u>Акционерное общество "Северное проектно-конструкторское бюро"</u>	по ОКПО 07505654		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7805468860		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях</u>	по ОКВЭД 2 71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</u>	по ОКОПФ / ОКФС 12267 41		
АО		по ОКЕИ 384		
Единица измерения:	в тыс. рублей			
Местонахождение (адрес)	<u>198096, Санкт-Петербург г, Корабельная ул, дом 6, корпус 2, литера А</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>АО "Аудиторская компания "Самоваровы и Партнеры"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805015235	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037811057778	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	34	40	47
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	212 757	205 192	219 083
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	210 849	203 979	217 586
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	61	1 213	43
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	1 847	-	1 454
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	7 117	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	49 235	56 286	68 402
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	49 235	56 286	68 402
	Итого по разделу I	1100	269 143	261 518	287 532
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 847	13 218	28 442
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	8 126	7 885	9 450
4.1	Основное производство	12102	721	5 333	18 992

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 872	8 296	6 025
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4 517 084	5 126 889	4 605 095
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	187 413	418 177	317 452
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 238 951	552 133	714 510
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 168	134 720	17
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	9 621	748	3 971
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1 224	770	1 836
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	301	22
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	7 630	20 418	10 186
	Расходы будущих периодов	12308	151	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	3 003 121	3 966 299	3 577 101
	Долгосрочная задолженность		67 805	33 323	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	7 117	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	322 830	430 927	655 543
	в том числе:				
	Касса организации	12501	60	179	45
	Расчетные счета	12502	243 819	365 329	447 375
	Валютные счета	12503	78 951	65 419	208 123
	Прочие оборотные активы	1260	5 548	2 214	6 825
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	80	668	39
	Расходы будущих периодов	12602	5 468	1 546	6 786
	Итого по разделу II	1200	4 859 181	5 588 661	5 301 930
	БАЛАНС	1600	5 128 324	5 850 179	5 589 462

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	717 370	717 370	717 370
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	118 837	118 837	118 837
	Резервный капитал	1360	35 869	35 869	35 869
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	682 119	665 976	688 775
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль текущего года		81 061	67 230	-
	Нераспределенная прибыль прошлых лет		601 058	598 746	-
	Итого по разделу III	1300	1 554 195	1 538 053	1 560 851
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	109 765	155 964	170 498
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	887 459	445 337	2 078 510
	в том числе:				
			887 459	445 337	2 078 510
	Итого по разделу IV	1400	997 224	601 301	2 249 008
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 297 726	3 494 341	1 519 443
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	225 242	216 666	405 019
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 959 256	2 928 443	1 028 239
	Расчеты по налогам и сборам	15203	189 003	279 867	12 727
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	20 646	16 385	15 312
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	70 654	52 520	51 922
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	42	447	55
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	13	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	9 466	-	6 169
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	275 368	216 484	260 159
	Прочие обязательства	1550	3 811	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 576 905	3 710 825	1 779 602
	БАЛАНС	1700	5 128 324	5 850 179	5 589 462



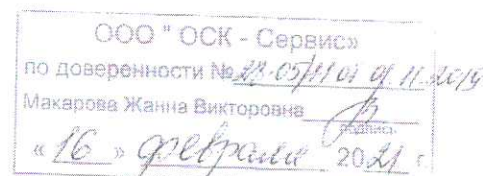
Руководитель

(подпись)

Дьячков Андрей Аркадьевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Акционерное общество "Северное проектно-конструкторское бюро"</u>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07505654		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях</u>	по ОКВЭД 2	7805468860		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</u>	по ОКОПФ / ОКФС	71.12		
АО	/		12267	41	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	2 132 571	1 832 586
6	Себестоимость продаж	2120	(1 990 270)	(1 709 735)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	142 301	122 851
	Коммерческие расходы	2210	(7 848)	(21 101)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	134 453	101 750
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 574	5 997
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19 377	31 310
	Прочие расходы	2350	(48 543)	(50 410)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	107 861	88 647
	Налог на прибыль	2410	(26 766)	(21 417)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(104 265)	(35 951)
	отложенный налог на прибыль	2412	77 499	14 534
	Прочее	2460	(34)	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	81 061	67 230

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(31 300)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	49 761	67 230
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Дьячков Андрей
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

ООО «ОСК - Сервис»
по доверенности № 21-05/11 от 14.02.2019
Макарова Жанна Викторовна
«16» февраля 2021 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2020
07505654		
7805468860		
71.12		
12267	41	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Северное проектно-конструкторское бюро"

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
федеральной собственности

АО

Единица измерения: в тыс. рублей

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. За 2019 г.	3100	717 370	-	118 837	35 869	688 775	1 560 851
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	67 230	67 230
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	67 230	67 230
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(90 030)	(90 030)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-

уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	(90 030)	(90 030)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	717 370	-	118 837	35 869	665 976	1 538 052
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	81 060	81 060
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	81 060	81 060
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(64 916)	(64 916)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(31 300)	(31 300)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(33 616)	(33 616)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	717 370	-	118 837	35 869	682 119	1 554 195

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 560 851	67 229	(90 028)	1 538 052
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 560 851	67 229	(90 028)	1 538 052
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	688 775	67 229	(90 028)	665 976
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	688 775	67 229	(90 028)	665 976
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	872 077	-	-	872 077
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	872 077	-	-	872 077

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	1 554 196	1 538 052	1 560 851



Руководитель

Дьячков Андрей
Аркадьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 февраля 2021 г.

ООО "ОСК - Сервис"

по доверенности № 22 от 11.02.2021

Макарова Жанна Викторовна

« 16 » февраля 2021 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Организация	Акционерное общество "Северное проектно-конструкторское бюро"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07505654		
	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	7805468860		
Вид экономической деятельности			71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12267	41	
АО	/		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 032 226	1 804 271
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 021 666	1 731 729
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	853	546
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	9 707	71 996
Платежи - всего	4120	(2 049 224)	(1 900 839)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(329 145)	(568 869)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 393 173)	(1 284 923)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(139 287)	(7)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(187 619)	(47 040)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(16 998)	(96 568)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	993	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	993	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(45 282)	(13 002)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(44 821)	(12 940)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(461)	(62)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(44 289)	(13 002)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(33 616)	(97 228)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(7 117)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(33 616)	(90 030)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(81)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(33 616)	(97 228)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(94 903)	(206 798)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	430 927	655 543
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	322 830	430 927
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(13 194)	(17 818)

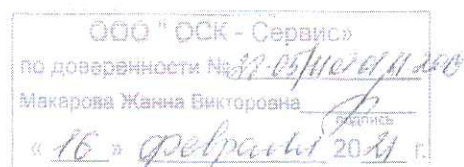


Руководитель

(подпись)

Дьячков Андрей Аркадьевич
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	20 390	(20 349)	-	-	-	(6)	-	-	20 390	(20 355)	
	5110	за 2019г.	20 390	(20 343)	-	-	-	(6)	-	-	20 390	(20 349)	
Исключительное авторское право на программы ЭВМ базы данных	5101	за 2020г.	2 847	(2 847)	-	-	-	-	-	-	2 847	(2 847)	
	5111	за 2019г.	2 847	(2 847)	-	-	-	-	-	-	2 847	(2 847)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020г.	40	(6)	-	-	-	(5)	-	-	40	(11)	
	5112	за 2019г.	40	(1)	-	-	-	(5)	-	-	40	(6)	
Исключительное право патентообладателя на изобретение промышленный образец, полезную модель	5103	за 2020г.	16 019	(16 013)	-	-	-	(1)	-	-	16 019	(16 014)	
	5113	за 2019г.	16 019	(16 012)	-	-	-	(1)	-	-	16 019	(16 013)	
Прочие нематериальные активы	5104	за 2020г.	1 484	(1 484)	-	-	-	-	-	-	1 484	(1 484)	
	5114	за 2019г.	1 484	(1 484)	-	-	-	-	-	-	1 484	(1 484)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	4	4	4
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Дьячков Андрей
Аркадьевич
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.



**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	577 964	(373 984)	41 527	(28 772)	28 772	(34 658)	-	-	590 719	(379 869)
	5210	за 2019г.	560 571	(342 985)	19 487	(2 094)	2 094	(33 094)	-	-	577 964	(373 984)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	28 064	(22 551)	10 334	(556)	556	(2 681)	-	-	37 842	(24 675)
	5211	за 2019г.	28 205	(20 379)	199	(341)	341	(2 513)	-	-	28 064	(22 551)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	201 976	(184 076)	18 497	(16 527)	16 527	(8 320)	-	-	203 946	(175 869)
	5212	за 2019г.	186 062	(181 352)	17 125	(1 211)	1 211	(3 935)	-	-	201 976	(184 076)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	130 553	(86 081)	12 696	(1 336)	1 336	(19 998)	-	-	141 912	(104 743)
	5213	за 2019г.	129 054	(65 562)	2 042	(543)	543	(21 061)	-	-	130 553	(86 081)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	16 189	(15 961)	-	(10 353)	10 353	(228)	-	-	5 836	(5 836)
	5214	за 2019г.	16 189	(13 766)	-	-	-	(2 195)	-	-	16 189	(15 961)
Другие виды основных средств	5205	за 2020г.	3 374	(1 161)	-	-	-	(1 046)	-	-	3 374	(2 207)
	5215	за 2019г.	3 253	(156)	121	-	-	(1 005)	-	-	3 374	(1 161)
Сооружения	5206	за 2020г.	1 639	(211)	-	-	-	(16)	-	-	1 639	(227)
	5216	за 2019г.	1 639	(196)	-	-	-	(16)	-	-	1 639	(211)
Здания	5207	за 2020г.	189 502	(63 943)	-	-	-	(2 369)	-	-	189 502	(66 312)
	5217	за 2019г.	189 502	(61 574)	-	-	-	(2 369)	-	-	189 502	(63 943)
Земельные участки	5208	за 2020г.	6 667	-	-	-	-	-	-	-	6 667	-
	5218	за 2019г.	6 667	-	-	-	-	-	-	-	6 667	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	1 213	42 734	(511)	(41 527)	1 908
	5250	за 2019г.	1 497	19 203	-	(19 487)	1 213
в том числе:	5241	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5251	за 2019г.	-	124	-	-	124
9452	5242	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5252	за 2019г.	-	124	-	-	124
9453	5243	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5253	за 2019г.	-	124	-	-	124
9454	5244	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5254	за 2019г.	-	124	-	-	124
9455	5245	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5255	за 2019г.	-	124	-	-	124
9456	5246	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5256	за 2019г.	-	124	-	-	124
9457	5247	за 2020г.	124	-	-	124	-
	5257	за 2019г.	-	124	-	-	124
Комплекс систем противопожарной защиты здания	5248	за 2020г.	180	11 700	-	11 880	-
	5258	за 2019г.	-	180	-	-	180
5989	5249	за 2020г.	125	165	125	165	-
	5259	за 2019г.	-	125	-	-	125
Модернизация ОС (инв. № 8968)		за 2020г.	-	19	-	-	19
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Модернизация ОС (инв. № 9070)		за 2020г.	-	42	-	-	42
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Система газового пожаротушения в серверных		за 2020г.	43	-	43	-	-
		за 2019г.	43	-	-	-	43
Системный блок IRU Corporation 225 MT		за 2020г.	-	2 566	-	718	1 847
		за 2019г.	-	-	-	-	-
9408		за 2020г.	-	149	-	149	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
9445		за 2020г.	-	29	-	29	-
		за 2019г.	-	59	-	59	-
Модернизация ОС (инв. № 8700)		за 2020г.	-	40	-	40	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Модернизация ОС (инв. № 8701)		за 2020г.	-	40	-	40	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Сплит-система кондиционирования Fujitsu AOYG09KPCA/ASUG09KPCA	за 2020г.	-	44	-	44	-	44
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Сканер книжный PA03641-B301 ScanSnap SV600	за 2020г.	-	66	-	66	-	66
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Персональный компьютер DEXP Mars E299	за 2020г.	-	55	-	55	-	55
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Ламинатор пакетный GMP GHQ-320PR3	за 2020г.	-	70	-	70	-	70
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Принтер широкоформатный Canon Осе PlotWave 750 (с четырьмя рулонами)	за 2020г.	-	1 733	-	1 733	-	1 733
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Сканер широкоформатный WideTEK 36-600 MFP	за 2020г.	-	746	-	746	-	746
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Персональный компьютер Aquarius Pro P30 K20SP	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	1 454	-	-	1 454	-	1 454
9444	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	75	-	75	-	75
9449	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	41	-	41	-	41
9458 Сервер DEPO Storm 3450K4	за 2020г.	-	567	-	567	-	567
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9459 Сервер DEPO Storm 3450K4	за 2020г.	-	567	-	567	-	567
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9460 Сервер DEPO Storm 3450K4	за 2020г.	-	567	-	567	-	567
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9462 Графическая станция Rage GT552	за 2020г.	-	229	-	229	-	229
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9463 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9464 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9465 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9466 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9467 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9468 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9469 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9470 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
9471 Персональный компьютер DEPO Ntos DH429	за 2020г.	-	75	-	75	-	75
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

9472	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9473	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9474	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9475	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9476	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9477	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9478	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9479	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9480	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9481	Персональный компьютер DEPO Ntos DH429		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	75	-	-	-	75
9461	Графическая станция Rage GT552		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	229	-	-	-	229
	Стол руководителя угловой 200x205x76 мерано/черно-коричневый (БЕРЛИН BE109)		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	42	-	-	-	42
	Система хранения данных Aerodisk Engine N1 OC A-CORE		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	412	-	-	-	412
	Ультрабук ASUS Zenbook UX410UF-GV179T Rose Gold		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	55	-	-	-	55
	Комплект-лаборатория "Пчелка-Р"		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	42	-	-	-	42
	Принтер широкоформатный Ose PlotWave 550		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	1 738	-	-	-	1 738
	Справочник библиотечный "Jane's Fighting Ships 2019-2020"		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	121	-	-	-	121
	Принтер HP Color LaserJet Professional CP5225DN		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	254	-	-	-	254
	Коммутатор Extreme Networks X620		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	614	-	-	-	614
	Коммутатор Extreme Networks X690		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	1 482	-	-	-	1 482
	Ламинатор широкоформатный рулонный Burlos		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	169	-	-	-	169
	МФУ SHARP MX3070VEE		за 2020г.	-	-	-	-	-	-
			за 2019г.	-	232	-	-	-	232

Межсетевой экран Fortinet FG-300D-LENC-CERT	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	2 520	-
Межсетевой экран Fortinet FG-600D-LENC-CERT	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	2 042	-
Аппаратный анализатор ИБ Fortinet FAZ-200F	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	513	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	245	59
в том числе:			
АТС М-200	5261	165	-
Лифт	5262	80	-
Система хранения данных Aerodisk Engine N1 OS A-CORE	5263	-	59
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 345	7 167	10 499
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
 Дьячков Андрей
 Аркадьевич
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

ООО "ОСК - Сервис"
 по доверенности № 22 от 16.02.2021 г.
 Макарова Жанна Викторовна
 Подпись
 « 16 » февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	7 117	-	-	-	-	7 117	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Акции Невского ПКБ	5302	за 2020 г.	-	-	7 117	-	-	-	-	7 117	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	7 117	-	-	(7 117)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	7 117	-	-	-	-	7 117	-
в том числе:											
Акции Невского ПКБ	5306	за 2020 г.	7 117	-	-	(7 117)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	7 117	-	-	-	-	7 117	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	7 117	-	7 117	(7 117)	-	-	-	7 117	-
	5310	за 2019 г.	-	-	7 117	-	-	-	-	7 117	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

Дьячков Андрей
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

ООО "ОСК - Сервис"
по доверенности № 22-02/101-01/2018
Макарова Жанна Викторовна *(подпись)*
« 16 » февраля 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	13 218	-	2 002 566	(2 006 937)	-	-	-	X	8 847	-
	5420	за 2019г.	28 442	-	1 714 708	1 710 596	-	-	-	X	13 218	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7 885	-	26 544	(2 227)	-	-	-	(24 076)	8 126	-
	5421	за 2019г.	9 450	-	18 541	(847)	-	-	-	(19 259)	7 885	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	5 333	-	1 976 022	(2 004 710)	-	-	-	24 076	721	-
	5425	за 2019г.	18 992	-	1 636 167	(1 709 749)	-	-	-	19 259	5 333	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____

Дьячков Андрей

Аркадьевич

(расшифровка подписи)

_____ (подпись)

16 февраля 2021 г.

ООО "ОСК - Сервис"
по доверенности № 01-2021/01/01/2021
Макарова Жанна Викторовна
«16» февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
																	за 2020г.	за 2019г.	за 2020г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	67 805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 805	-	
	5521	за 2019г.	582 247	(52 892)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	8 754	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 754	-
	5522	за 2019г.	334 750	(5 020)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	59 051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 051	-
	5523	за 2019г.	247 947	(47 872)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	5 180 003	(53 114)	4 566 140	-	-	-	-	(5 247 807)	-	-	-	-	-	-	4 498 335	(49 056)	-
	5530	за 2019г.	4 075 739	-	4 637 884	-	-	-	-	(4 115 867)	-	-	-	-	-	-	5 180 003	(53 114)	-
Авансы выданные	5511	за 2020г.	557 759	(5 626)	1 249 273	-	-	-	-	(566 513)	-	-	-	-	-	-	1 240 519	(1 568)	-
	5531	за 2019г.	719 531	-	223 009	-	-	-	-	(719 531)	-	-	-	-	-	-	557 759	(5 626)	-
Прочая	5512	за 2020г.	465 665	(47 488)	293 952	-	-	-	-	(524 716)	-	-	-	-	-	-	234 901	(47 488)	-
	5532	за 2019г.	373 498	-	258 296	-	-	-	-	(413 626)	-	-	-	-	-	-	465 665	(47 488)	-
Итого	5513	за 2020г.	4 156 579	-	3 022 915	-	-	-	-	(4 156 579)	-	-	-	-	-	-	3 022 915	-	-
	5533	за 2019г.	2 982 710	-	4 156 579	-	-	-	-	(2 982 710)	-	-	-	-	-	-	4 156 579	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	5 180 003	(53 114)	4 633 945	-	-	-	-	(5 247 807)	-	-	-	-	-	-	4 566 140	(49 056)	-
	5520	за 2019г.	4 657 986	(52 892)	4 637 884	-	-	-	-	(4 115 867)	-	-	-	-	-	-	5 180 003	(53 114)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	334 360	285 304	203 480	150 365	335 926	283 034
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	286 127	284 559	155 992	150 365	288 054	283 034
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	48 233	745	47 488	-	47 872	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	445 337	1 915 721	-	(2 361 058)	-	-	887 459
в том числе:	5571	за 2019г.	2 078 510	445 337	-	-	-	-	445 337
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	19 497	-	-	(19 497)	-	-	-
	5574	за 2019г.	56 137	19 497	-	-	(56 137)	-	19 497
авансы полученные	5555	за 2020г.	425 840	1 915 721	-	(2 341 561)	-	887 459	887 459
	5575	за 2019г.	2 022 373	425 840	-	-	(2 022 373)	X	425 840
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 494 341	3 185 184	-	(3 494 341)	-	(887 459)	2 297 725
в том числе:	5580	за 2019г.	1 519 444	1 702 879	-	(1 806 292)	-	2 078 510	3 494 341
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	216 666	225 242	-	(216 666)	-	-	225 242
	5581	за 2019г.	405 018	428 714	-	(617 066)	-	-	216 666
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 936 886	2 670 131	-	(2 936 886)	-	(887 459)	1 782 672
	5582	за 2019г.	1 028 239	818 266	-	(931 992)	-	2 022 373	2 936 886
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	296 252	208 649	-	(296 252)	-	-	209 649
	5583	за 2019г.	28 039	455 699	-	(187 486)	-	-	296 252
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	44 537	80 162	-	(44 537)	-	-	80 162
	5586	за 2019г.	58 148	-	-	(69 748)	-	56 137	44 537
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020г.	3 939 678	5 100 905	-	(5 865 399)	-	X	3 185 184
	5570	за 2019г.	3 597 954	2 148 016	-	(1 806 292)	-	X	3 939 678

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	6 802	19 497	23 270
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	6 802	19 497	23 270
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Дьячков Андрей
 Аркадьевич
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

ООО "ОСК - Сервис"
 по Доверенности № 001/2021 от 16.02.2021
 Макарова Жанна Викторовна
 « 16 » февраля 2021 г.
 (подпись)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	444 156	302 848
Расходы на оплату труда	5620	1 121 724	1 050 484
Отчисления на социальные нужды	5630	284 964	221 794
Амортизация	5640	34 607	33 045
Прочие затраты	5650	108 055	109 006
Итого по элементам	5660	1 993 506	1 717 177
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	4 612	13 659
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 998 118	1 730 836

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____ (подпись)
 Дьячков Андрей
 Аркадьевич
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

ООО "ОСК - Сервис"
 по Доверенности № 28-05/101/09/11/2019
 Макарова Жанна Викторовна
 «16» февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	216 484	357 798	(298 914)	-	275 368
в том числе:						
Резерв (13-я заработная плата)	5701	36 007	47 506	(36 626)	-	46 887
Резерв отпусков	5702	180 477	310 293	(262 288)	-	228 482



Руководитель

Дьячков Андрей
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

16 февраля 2021 г.

35

ООО "ОСК - Сервис"

по Доверенности № 11-05/01 от 14.02.2019

Макарова Жанна Викторовна

Подпись

"16" февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Дьячков Андрей
Аркадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

16 февраля 2021 г.

ООО «ОСК - Сервис»
по доверенности № 01-01/11 от 01.02.2019
Макарова Жанна Викторовна
«16» февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Дьячков Андрей
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

16 февраля 2021 г.

ООО «ОСК - Сервис»
по Доверенности № 21-15/НС от 21.02.2021
Макарова Жанна Викторовна
«16» февраля 2021 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"Северное проектно-конструкторское бюро"

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Северное ПКБ» за 2020 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Северное проектно-конструкторское бюро». Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Северное ПКБ».

ИНН: 7805468860; КПП 780501001; ОГРН: 108 984 730 8077

Место нахождения и почтовый адрес: 198096, г. Санкт-Петербург, Корабельная ул., д. 6, корп. 2, литера А.

Контактный телефон: (812) 784-82-07, 784-50-81.

Факс: (812) 784-83-12, 783-12-77, 783-94-34.

Адрес электронной почты: spkb@mail.seanet.ru.

Дата государственной регистрации Общества: 05.08.2008г.

Свидетельство о государственной регистрации от 05.08.08 Серия 78№006955876. Согласно выписке из ЕГРЮЛ, основным видом деятельности Общества является инженерно-техническое проектирование (код по ОКВЭД 71.12).

Дополнительными видами деятельности являются:

- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (код по ОКВЭД - 72.19);
- Проведение фундаментальных исследований, научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в области использования атомной энергии (код по ОКВЭД – 72.19.11);
- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки (код по ОКВЭД – 72.19.9);
- Деятельность в области защиты информации (код по ОКВЭД – 74.90.9).

Акционерное общество «Северное проектно-конструкторское бюро» (далее – «Общество») создано в соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», путем преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Северное проектно-конструкторское бюро» на основании Указа Президента Российской Федерации от 21.03.2007 № 394 «Об открытом акционерном обществе «Объединенная судостроительная корпорация» (далее - АО «ОСК»), Распоряжения

Правительства РФ от 09.06.2007 № 763-р, Распоряжения Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 18.04.2007 № 67, Распоряжения Комитета по управлению городским имуществом от 29.12.2007 № 346-р и является его правопреемником.

Общество является дочерним обществом АО «ОСК», которое вправе давать обязательные письменные указания Обществу по любым вопросам в рамках действующего законодательства и Устава Общества.

Акционеры Общества:

АО «Объединенная судостроительная корпорация» - 717 370 акций (99,9999% акций);

АО «Научно-исследовательское проектно-технологическое бюро «Онега» -1 акция (0,0001%) с августа 2017 года.

Общество имеет представительство по адресу: г. Москва, ул. Пятницкая, д. 25, стр.1. Уведомление о постановке на учет от 15.11.2013 № 04-24/4 в ИФНС №3 по городу Москве.

Представительство не выделено на самостоятельный баланс. Учет и отчетность ведет Общество. Свидетельство о постановке на налоговый учет в МИФНС №19 по городу Санкт-Петербургу от 05.08.2008, серия 78 № 009230668. Дочерних и зависимых Обществ АО «Северное ПКБ» не имеет, в коммерческих и некоммерческих организациях не участвует, филиалов не имеет.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31.12.2020г. составила 735 человек, на 31.12.2019г.- 748 человек, на 31.12.2018г. – 782 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Совет директоров общества:

1. Дьячков Андрей Аркадьевич;
2. Дикий Алексей Вадимович ;
3. Абдыкеров Сергей Евгеньевич (с 29.09.2020);
4. Кураксин Вячеслав Анатольевич;
5. Туркова Маргарита Павловна;
6. Гаврилов Владимир Александрович (до 29.09.2020).

Ревизионная комиссия Общества:

- 1.Алистанов Руслан Байсултанович (выбыл из ревизионной комиссии с 24.12.2020г. уведомление вход.№30 от 11.01.2021)
- 2.Гончаров Александр Юрьевич
- 3.Девочкина Юлия Евгеньевна

Руководство Общества:

В соответствии с п.13.1 Устава Общества органами управления являются:

Общее собрание акционеров;
 Совет директоров;
 единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).
 Высшим органом управления является Общее собрание акционеров.
 Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.
 Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.
 Единоличным исполнительным органом Общества в проверяемом периоде является Генеральный директор Дьячков Андрей Аркадьевич.

Информация об аудиторе Общества:

Сведения о АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

Официальное наименование	АО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
Сведения о регистрационном свидетельстве	Свидетельство о государственной регистрации от 27.08.1992 № 801-РДГ
Сведения о членстве в СРО	Член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606065198
Юридический адрес	197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63-Н
ИНН	7805015235
Телефон:	+7 (812) 313 3121
Факс:	+7 (812) 313 3120

Информация о взаимосвязанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Категория связанных сторон	Перечень связанных сторон Общества	Характер отношений	Информация об операциях со связанными сторонами На 31.12.2019г.	Информация об операциях со связанными сторонами На 31.12.2020г.
Основной управленческий персонал Общества	Члены Совета директоров Общества: 1. Гаврилов Владимир Александрович (до 29.09.2020); 2. Дикий Алексей Вадимович; 3. Дьячков Андрей Аркадьевич; 4. Туркова Маргарита Павловна; 5. Кураксин Вячеслав Анатольевич; 6. Абдыкеров Сергей Евгеньевич.	Оказывают значительное влияние на Общество	97 500руб. 65 625руб. 0,00руб 65 625руб. 65 625руб. 0,00руб.	Краткосрочные вознаграждения 0,00руб
	Основной управленческий персонал в целом*	Оказывают значительное влияние на Общество	Краткосрочные вознаграждения (ЗПЛ, премии) 49 411 тыс. руб.	
Основное хозяйственное общество	АО «ОСК»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций (Контролирует Общество)	Выплата дивидендов – 90030 тыс.руб.	Выплата дивидендов – 33616 тыс.руб. Получен аванс- 330120 тыс.руб. Получено за выполненные работы-50961 тыс.руб. Выполнено работ – 319144 тыс.руб.
Иные связанные стороны	Акционерное общество «Невское проектно-	Лицо принадлежит к той группе лиц,	Получено за выполненные работы- 3744	Получено за выполненные работы- 10157

конструкторское бюро»	к которой принадлежит акционерное общество	тыс.руб. Выполнено работ- 13901 тыс.руб.	тыс.руб.
Акционерное общество «Центральное морское конструкторское бюро «Алмаз»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Санкт-Петербургское морское бюро машиностроения «Малахит»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получен аванс- 44145 тыс.руб.	Получен аванс- 24263 тыс.руб. Получено за выполненные работы-988 тыс.руб. Выполнено работ - 988 тыс.руб.
Акционерное общество «Научно-исследовательское проектно-технологическое бюро «Онега»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Выплачен аванс- 65 тыс.руб. Выплата дивидендов – 0,126 тыс.руб.	Получены хоз.услуги- 65 т,р, Выплачен аванс - 67 т.р. Выплата дивидендов – 0,047 тыс.руб.
Публичное акционерное общество «Центральное конструкторское бюро «Айсберг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «ЦКБ «ОСК – Айсберг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро морской техники «Рубин»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Южный центр судостроения и судоремонта»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит		

		акционерное общество		
	Акционерное общество «Светловское предприятие «ЭРА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получен аванс- 432284 тыс.руб. Получено за выполненные работы -72575 тыс.руб. Выполнено работ – 358466 тыс.руб	Получено за выполненные работы -264250 тыс.руб. Выполнено работ – 956150 тыс.руб Выплачен аванс - 2800 т.р.
	Акционерное общество «33 судоремонтный завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получена предоплата и выполнены работы – 124 тыс.руб.	Получена предоплата и выполнены работы- 1 тыс.руб.
	Акционерное общество «Средне-Невский судостроительный завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Адмиралтейские верфи»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получены мед.услуги- 48 тыс.руб.	Получены мед.услуги- 29 тыс.руб. Получена предоплата и выполнены работы - 4 тыс.руб.
	Публичное акционерное общество Судостроительный завод «Северная верфь»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получено за вып.работы - 141322 т.р. Выполнено работ- 214852 т.р. Получен аванс- 1289 т.р. Оплачен аванс на хоз.усл -9965 т.р. Оплачено за хоз.усл. – 1309 т.р.	Получен аванс - 224518 т.р. Получено за вып.работы- 47676 т.р. Возвращен аванс - 8574 т.р. Оплачен аванс на хоз.усл -3173 т.р. Оплачено за хоз.усл. – 4616 т.р.

		Получены хоз.усл.- 11168 т.р.	Получены хоз.усл.- 7162 т.р.
Публичное акционерное общество «Завод «Красное Сормово»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Публичное акционерное общество «Пролетарский завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получены работы - 547 т.р. Оплачены работы – 224 т.р.	Получены работы - 203 т.р. Выплачен аванс – 120 т.р. Выполнены работы – 66 т.р.
Акционерное общество «Балтийский завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Выполнены работы – 874 т.р. Получено за вып. работы – 229 т.р.	
Публичное акционерное общество «Выборгский судостроительный завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Конструкторское бюро «Рубин-Север»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получен аванс – 668212 т.р. Получено за вып. работы - 239919 т.р. Выполнены работы – 315592 т.р.	Получен аванс – 456118 т.р. Получено за вып. работы - 740032 т.р. Выполнены работы – 2116926 т.р. Получены и оплачены усл-97 т.р.
Акционерное общество «Центр судоремонта «Звездочка»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит		

		акционерное общество		
	Акционерное общество «Северное производственное объединение «Арктика»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Специальное конструкторско-технологическое бюро по электрохимии с опытным заводом»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Хабаровский судостроительный завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Публичное акционерное общество «Амурский судостроительный завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		Получена предоплата и выполнены работы – 8 т.р.
	Акционерное общество «10 ордена Трудового Красного Знамени судоремонтный завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Судостроительный завод «Лотос»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Публичное акционерное общество «Хабаровский завод имени А.М.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит		

	Горького»	акционерное общество		
	Акционерное общество «База технического обслуживания флота»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Arctech Helsinki Shipyard Oy	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «РОСШЕЛЬФ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество конструкторское бюро проектированию судов «Вымпел»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Центральное конструкторское бюро «Коралл»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний «Морские нефтегазовые проекты»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Общество с ограниченной ответственностью «Волго-Каспийское ПКБ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Общество с	Лицо		Выплачен аванс -939

ограниченной ответственностью «Энергосбытовая компания «Красное Сормово»	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		т.р. Получены услуги – 939 т.р.
Общество с ограниченной ответственностью «Сормовский технопарк»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Судостроительный завод «Вымпел»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Общество с ограниченной ответственностью «ОСК-Сервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Оказаны услуги- 15т.р. Получено за оказанные услуги- 15 т.р. Выплачен аванс- 3372 т.р. получены услуги – 1740 т.р.	Оказаны услуги- 7т.р. Получено за оказанные услуги- 7т.р. Получен аванс – 7 т.р. Выплачен аванс- 9042 т.р. получены услуги – 17760 т.р. Выплачено за оказанные услуги- 6486 т.р.
Акционерное общество «Астраханское Судостроительное Производственное Объединение»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Общество с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Проекты»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество	Лицо принадлежит к		

«Судостроительно-судоремонтный завод имени III Интернационала»	той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Общество с ограниченной ответственностью «Крейн Марин Контрактор»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Общество с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Управление»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «ОСК-Технологии»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получены и оплачены хоз.работы – 750 т.р.	
Акционерное общество «Кронштадтский морской завод»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Внешнеэкономическое предприятие «Судоэкспорт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Акционерное общество «Специальная производственно-техническая база ЗВЕЗДОЧКА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Оплачено за выполненные работы – 5460 т.р.	
Акционерное общество «Севмаш-Шельф»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит		

		акционерное общество		
	Акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Негосударственный пенсионный фонд «Корабел»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Общество с ограниченной ответственностью «ЦМТ «Шельф»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Сетевая компания «ОСК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Зеленодольское проектно-конструкторское бюро»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
	Акционерное общество «Рубин»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Получены и оплачены услуги - 75 т.р.	
	Общество с ограниченной ответственностью «Невский судостроительно-судоремонтный	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное		

	завод»	общество		
	Акционерное общество «Судостроительный завод «Вымпел»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
Связанных сторон иных категорий в соответствии с ПБУ 11/2008 у Общества нет				

*В основной управленческий персонал входят:

- генеральный директор;
- главный инженер;
- заместитель генерального директора по военному кораблестроению;
- заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- заместитель генерального директора по общим вопросам;
- заместитель генерального директора по персоналу;
- заместитель генерального директора по безопасности.

Общество не имеет бенефициарных владельцев, удовлетворяющих требованиям ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

2. ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АКТИВ БАЛАНСА

Нематериальные активы

Движение и наличие нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Амортизация нематериальных активов рассчитывается линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и установленного срока полезного использования.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

У Общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в

бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Количество нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, представлено в Таблице 1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. У Общества нет нематериальных активов, созданных самой организацией.

Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Классификация основных средств с 01.01.2020 ведется Обществом в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008).

Аналитический учет основных средств организован в разрезе инвентарных объектов по группам основных средств, в соответствии с Классификацией, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.

Срок полезного использования основных средств определяется постоянно действующей комиссией, утвержденной приказом генерального директора Общества при вводе объекта в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления.

Срок полезного использования по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года определяется исходя из Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных Фондов народного хозяйства СССР, утвержденных Постановлением СМ СССР от 22.10.1990г. № 1072.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, Обществом не приобретались.

В соответствии с Учетной политикой Обществом проводится инвентаризация основных средств один раз в три года.

Учетной политикой Общества на 2020 год установлено проведение переоценки основных средств по решению АО «ОСК». Ранее и в текущем году Общество переоценку основных средств не проводило.

Общество имеет на балансе объект, потребительские свойства которого с течением времени не изменяются, т.е. не подлежит амортизации, а именно: Земельный участок, расположенный по адресу: г. Санкт-Петербург, Корабельная улица, д.6, кор.2. первоначальной (балансовой) стоимостью 6 667 тыс. руб. (Свидетельство о гос. регистрации прав собственности от 16.02.2009 № 78-АГ 912431).

Кадастровая стоимость земельного участка (кадастровый номер 78:15:8226:21)

на 06.02.2020 составила 14 410 тыс. руб.

За 2020 год введено в эксплуатацию основных средств на сумму 41 527 тыс. руб. Основную сумму поступивших в 2020 году основных средств составляет система противопожарной защиты здания, в том числе:

Основные средства	Сумма
Системы противопожарной защиты здания	11 880
Система хранения средств мобильной связи Violanta 684	3 344
Сервер Lenovo ThinkSystem SR530	2 241
Сервер Lenovo ThinkSystem SR530	2 241
Сервер ReShield RX-110	1 971
Сервер ReShield RX-110	1 971
Принтер широкоформатный Canon Ose PlotWave 750 (с четырьмя рулонами)	1 733
Коммутатор Extreme Networks X590	1 443
Мобильный односторонний шестисекционный металлический драйвер (120 ящиков)	810
Мобильный односторонний шестисекционный металлический драйвер (120 ящиков)	810
Мобильный односторонний шестисекционный металлический драйвер (120 ящиков)	810
Мобильный односторонний шестисекционный металлический драйвер (120 ящиков)	810
Мобильный односторонний шестисекционный металлический драйвер (120 ящиков)	810
Сканер широкоформатный WideTEK 36-600 MFP	746
Сервер Aquarius T60D31	666
Сервер IRU Rock S1104A 8X32Gb	541
Мобильный двусторонний шестисекционный металлический стеллаж 2160x6000x1040 (9 рабочих полок)	395
Мобильный двусторонний шестисекционный металлический стеллаж 2160x6000x1040 (9 рабочих полок)	395
Мобильный двусторонний шестисекционный металлический стеллаж 2160x6000x1040 (9 рабочих полок)	395
Мобильный двусторонний шестисекционный металлический стеллаж 2160x6000x1040 (9 рабочих полок)	395
Коммутатор Extreme Networks X440	358
Коммутатор Extreme Networks X440	285
Мобильный двусторонний пятисекционный металлический стеллаж 2085x6500x740 (6 рабочих полок)	255
Мобильный двусторонний пятисекционный металлический стеллаж 2085x6500x740 (6 рабочих полок)	255
Мобильный двусторонний пятисекционный металлический стеллаж 2085x6500x740 (6 рабочих полок)	255
Мобильный двусторонний пятисекционный металлический стеллаж 2085x6500x740 (6 рабочих полок)	255
Мобильный двусторонний пятисекционный металлический стеллаж 2085x6500x740 (6 рабочих полок)	255
Мобильный двусторонний пятисекционный металлический стеллаж 2085x6500x740 (6 рабочих полок)	255
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2160x4000x1040 (9 рабочих полок)	185
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2160x4000x1040 (9 рабочих полок)	185
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2160x4000x1040 (9 рабочих полок)	185
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2085x5200x740 (6 рабочих полок)	175
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2085x5200x740 (6 рабочих полок)	175
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2085x5200x740 (6 рабочих полок)	175
Мобильный двусторонний четырехсекционный металлический стеллаж 2085x5200x740 (6 рабочих полок)	175

стеллаж 2085x5200x740 (6 рабочих полок)	
АТС М-200	165
Сервер Aquarius T60 D21SP	149
Мобильный двусторонний двухсекционный металлический стеллаж 2060x2000x1040 (7 рабочих полок)	135
Мобильный двусторонний двухсекционный металлический стеллаж 2060x2000x1040 (7 рабочих полок)	135
Мобильный двусторонний двухсекционный металлический стеллаж 2060x2000x1040 (7 рабочих полок)	135
Мобильный двусторонний двухсекционный металлический стеллаж 2060x2000x1040 (7 рабочих полок)	135
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Система кондиционирования Fujitsu AUYG12LVLB/AOYG12LALL	124
Сплит-система кондиционирования Mitsubishi Electric SLZ-M35FA/SUZKA35VA	123
Сплит-система кондиционирования Mitsubishi Electric SLZ-M35FA/SUZKA35VA	123
Сплит-система кондиционирования Mitsubishi Electric SLZ-M35FA/SUZKA35VA	123
Мобильный двусторонний односекционный металлический стеллаж 2060x1000x1040 (7 рабочих полок)	95
Мобильный двусторонний односекционный металлический стеллаж 2060x1000x1040 (7 рабочих полок)	95
Сервер Aquarius T40 S42	74
Уничтожитель документов Kobra 300.1 (110л.)	71
Ламинатор пакетный GMP GHQ-320PR3	70
Сканер книжный PA03641-B301 ScanSnap SV600	66
Смартфон Samsung Galaxy S20+ SM-G985F/DS 128GB (черный)	62
Переплетная система UniBinder 8.4	55
Персональный компьютер DEXP Mars E299	55
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Персональный компьютер iRU Corporation 225 MT	51
Ноутбук ASUS D712DA-AU281	47
Кондиционер Fujitsu AOYG09KPCA/ASUG09KPCA	44
Кофемашина DeLongi ECAM 44.664.B	43
Лифт	40
Лифт	40
Система хранения данных Aerodisk Engine N1 ОС А-CORE	29
	41 527

В 2020 году Обществом списаны основные средства (в основном, компьютеры и серверное оборудование) по причине физического и морального износа первоначальной стоимостью 28 772 тыс. руб.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об ином использовании объектов основных средств представлена в Таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На счёте 001 «Арендованные основные средства» учтены арендованные квартиры в г. Калининград, в г. Северодвинск, г. Зеленодольск для проживания командированных специалистов. Учёт ведется по арендодателям, по каждому объекту арендованных основных средств, по стоимости годовой арендной платы в соответствии с имеющимся договором.

В 2020 году Общество приобрело в лизинг автомобиль Toyota Camry стоимостью 3 177 тыс.руб.

Общество не приобретало основные средства для предоставления за плату во временное владение и пользование и во временное пользование с целью получения дохода.

У Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений Общество учитывает именные бездокументарные акции ПАО «Невское проектно-конструкторское бюро» номинальной стоимостью 300 руб., приобретенные у физического лица по договорам купли-продажи ценных бумаг:

- от 16.01.2019 №1-Пр в количестве 784 штук (привилегированные акции, гос. номер выпуска № 1-02-033332-D) по цене 2 231,10 руб.; цена сделки 1 749 тыс. руб.;

- от 16.01.2019 №1-Об в количестве 2 406 штук (обыкновенные акции, гос. номер выпуска № 2-02-033332-D) по цене 2 231,10 руб.; цена сделки 5 368 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности за 2020 год приобретение акций Общество

переквалифицировало в состав долгосрочных финансовых вложений, так как Общество приобрело акции не с целью их продажи в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Акции не обременены залогом, признаков обесценений нет, текущая рыночная стоимость по ним не определяется.

Финансовые вложения перенесены в бухгалтерском балансе из стр.1240 в стр.1170 на 31.12.2020 числятся как долгосрочные

Отложенные налоговые активы

Отложенный налоговый актив сформирован с вычитаемых временных разниц применения способов учета доходов (расходов) целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

По состоянию на 31.12.2020 отражен отложенный налоговый актив в сумме 863 030 тыс. руб., сформированный с:

разных способов начисления амортизации по ОС и НМА – 113 тыс. руб.;

разных способов признания расходов - 807 530 тыс. руб.;

разного порядка признания оценочных обязательств – 55 387 тыс. руб.

На основании п.19 ПБУ 18/02 Общество приняло решение отражать в Бухгалтерском балансе суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств свернуто.

Для обеспечения сопоставимости (п. 10 ПБУ 4/99) показатели отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены свернуто по строке 1420 4 раздела Бухгалтерского баланса на 31.12.2019г., 31.12.2018г.

Прочие внеоборотные активы

В бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов Общество отражает расходы будущих периодов, если на отчетную дату оставшийся срок списания актива более 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2020 в составе прочих внеоборотных активов учитываются не списанные затраты на приобретение программного обеспечения в общей сумме 49 235 тыс. руб.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Аналитический учет запасов ведется на соответствующем счете 10 «Материалы» бухгалтерского учета в разрезе субсчетов. Согласно Учетной политике, учет

материалов осуществляется без использования счётов бухгалтерского учета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет на ответственном хранении товарно-материальные ценности на сумму 47 603 тыс. руб., в том числе:

- На основании сохранной записки от ЗАО «Турборус» принята на ответственное хранение силовая турбина на основании решения №253/5/6792 от 04.12.2009 на сумму 24 140 тыс. руб.;
- Учтены материальные ценности, приобретенные при выполнении работ на КИМС - проект 22350 для Минобороны РФ, на сумму 14 735 тыс. руб.;
- Учтено оборудование узел доступа систем защищенной связи 8 728 тыс. руб.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов Обществом не менялись.

Материально-производственные запасы списываются в производство и ином выбытии по методу средней скользящей.

По результатам инвентаризации, проведенной Обществом перед годовой отчетностью, не были установлены материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 году Обществом не формировался.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2020 у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 в бухгалтерском балансе по статье «Запасы» отражено незавершенное производство в сумме 721 тыс. руб. и материалы на сумму 8 126 тыс. руб.

Оценка незавершенного производства производится Обществом по фактически произведенным затратам.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

В Таблице 5.1 дебиторская задолженность со сроком погашения свыше года после отчетной даты отражена в составе долгосрочной дебиторской задолженности. В бухгалтерском балансе вся дебиторская задолженность отражена в составе оборотных активов.

В бухгалтерском балансе авансы, выданные поставщикам, отражены с учетом НДС. По состоянию на отчетные даты отсутствуют авансы, перечисленные поставщикам (подрядчикам) под приобретение внеоборотных активов.

Права требования дебиторской задолженности Обществом не заложены в качестве обеспечения обязательств.

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

При формировании показателя просроченной дебиторской задолженности Обществом не учитывалась задолженность с наступившим сроком погашения, если договором согласовано перечисление должником оплаты после получения денежных средств от Гензаказчика.

Крупнейшими дебиторами являются:

		тыс.руб.
№ п/п	Наименование показателя	Задолженность на 31.12.2020
1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.	1 247 705
1.1	АО «ОСК»	220 312
1.2	АО «ПСЗ «Янтарь»	571 286
1.3	АО Зеленодольский завод им. Горького	254 365
1.4	СЕВМАШ	179 922
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	246 463
2.1	ОАО «Промышленная группа «Новик»	47 488
2.2	АО «МНИИРС»	34 605
2.3	АО «ОКБ «Новатор»	32 337
2.4	НПО «Алмаз»	19 361
3	Выполненные этапы под незавершенные работы	3 003 121
4	Расчеты по налогам и сборам	1 168
5	Расчеты по социальному страхованию	9 621
6	Расчеты с подотчетными лицами	1 224
7	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.:	7 630
7.1	Взносы на солидарный пенсионный счет в АО НПФ ВТБ Пенсионный фонд на основании договора негосударственного пенсионного обеспечения	5 884
7.2	Аванс по договору лизинга автотранспортного средства	867
8	Расходы будущих периодов	151
	Итого	4 517 084

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, и Учетной политикой Обществом формируется резерв по

дебиторской задолженности в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за минусом сформированного резерва сомнительных долгов. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, на основании методики, разработанной Обществом. Резерв сомнительных долгов Обществом сформирован на отчетные даты в следующих размерах:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Резерв сомнительных долгов покупателей и заказчиков	1 568	5 626	5 405
Резерв сомнительных долгов поставщиков и подрядчиков	47 488	47 488	47 872

За 2020 год Обществом сформирован резерв сомнительных долгов в общей сумме 1 568 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 Обществом сформирован резерв сомнительных долгов в общей сумме 49 056 тыс. руб.

Выполненные этапы по незавершенным работам

По договорам, длительность выполнения которых более года или сроки начала и окончания приходятся на разные отчетные периоды, учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется по каждому отдельному договору, в соответствии с положениями п. 3 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда». Выручка, расходы и финансовый результат по договорам строительного подряда определяется «по мере готовности». Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется Обществом на основании методики принятой Обществом. Степень завершенности работ (услуг) по договору определяется по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном выражении.

Если договор предусматривает по окончании этапа передачу результата работ заказчику, при этом риски случайной гибели этого результата переходят к заказчику согласно ст. 756 ГК РФ, и плановая калькуляция составляется на каждый этап, то ПБУ 2/2008 следует применять к каждому этапу как к

отдельному договору. Соответственно, степень готовности, доходы и расходы в целях бухгалтерского учета определяются по каждому этапу.

Во всех остальных случаях ПБУ 2/2008 применяется ко всему договору в целом. Соответственно, степень готовности работ определяется исходя из цены и расчетной величины общих расходов по договору в целом.

Остатки по выполненным этапам незавершенных работ, согласно ПБУ2/2008 (счет 46) по состоянию на 31.12.2020 – 3 003 121 тыс. руб. (без НДС отложенного). Сумма НДС отложенного на 31.12.2020 составляет 407 599 тыс. руб. На сумму НДС отложенного уменьшен показатель «Выполненные этапы по незавершенным работам» (стр. 12310 бухгалтерского баланса).

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	243 879	365 508	447 420
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	78 951	65 419	208 123
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	322 830	430 927	655 543
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	322 830	430 927	655 543

По данной статье баланса кроме кассы организации, валютного счета и расчетных счетов отражены остатки денежных средств на отдельных счетах, открытых Обществом в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.12.2012 № 275-ФЗ «О государственном оборонном заказе». Остаток денежных средств на отдельных счетах составляет - 226 776 тыс. руб.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю. Денежные потоки Общества, в основном, связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности.

Остатки на валютных счетах отражены по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря отчетного года. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал. Общество не имеет денежные средства, которые по состоянию на отчетную дату 31.12.2020 недоступны для использования.

Общество не открывало аккредитивы в пользу других организаций.

Общество не имеет высоколиквидные финансовые вложения, которые в соответствии с п. 5 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н, могут отражаться в составе денежных эквивалентов.

Общество не имеет по состоянию на отчетную дату открытых, но не использованных кредитных линий, а также денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта.

Общество не имеет поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

Прочие оборотные активы

По строке бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2020 отражены расходы будущих периодов в виде программного обеспечения со сроком использования 12 месяцев и менее в сумме 5 468 тыс. руб.

ПАССИВ БАЛАНСА

Уставный капитал

Величина уставного капитала Общества по состоянию на 01.01.2020 составляла 717 370 тыс. руб., который разделен на 717 370 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая.

В отчетном периоде величина уставного капитала Общества не менялась.

Добавочный капитал

Величина добавочного капитала Общества по состоянию на 01.01.2020 составляла 118 837 тыс. руб. В отчетном периоде добавочный капитал не менялся. Добавочный капитал Общества сформирован за счет эмиссионного дохода, представляющего собой сумму разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученную в процессе формирования (увеличения) уставного капитала Общества за счет продажи акций по цене, превышающей номинальную стоимость.

Резервный капитал

Величина резервного капитала Общества по состоянию на 01.01.2020 составила 35 869 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 резервный капитал составил 35 869 тыс. руб., что соответствует установленному Уставом размеру резервного фонда.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль Общества составила по состоянию на 31.12.2020 – 682 119 тыс. руб.,
на 31.12.2019 – 665 976 тыс. руб.,
на 31.12.2018 - 688 775 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетные даты составили:

на 31.12.2020 – 1 554 195 тыс. руб.,
на 31.12.2019 – 1 538 053 тыс. руб.,
на 31.12.2018 - 1 560 851 тыс. руб.

В 2020 году было произведено на основании решения Годового общего собрания акционеров распределение прибыли за 2019 год в сумме 67 230 тыс. руб., в том числе:

выплату дивидендов – 33 616 тыс. руб.;
инвестиции – 5 022 тыс. руб.;
благотворительность – 500 тыс. руб.;
выплаты социального характера – 28 091 тыс. руб.;

Принято решение выплатить дивиденды в размере 46,86 руб. на одну обыкновенную акцию АО «Северное ПКБ» денежными средствами в валюте Российской Федерации. Дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов – 16.10.2020 г.

Дивиденды начислены и перечислены своевременно и в полном объеме.

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Чистая прибыль (убыток)	81 061	67 230
Базовая прибыль на акцию	0,1130	0,0937

Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства сформированы с налогооблагаемых временных разниц применения способов учета доходов (расходов) в бухгалтерском учете и для целей налогообложения.

По состоянию на 31.12.2020 отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 972 795 тыс. руб., сформированные с:

разных способов начисления амортизации по ОС и НМА – 974 тыс. руб.;
разных способов признания выручки по выполненным этапам по незавершенным работам - 409 136 тыс. руб.;

разного способа отражения курсовых разниц - 3 502 тыс. руб.
разных способов отражения доходов будущих периодов – 559 183 тыс.руб.

На основании п.19 ПБУ 18/02 Общество приняло решение отражать в Бухгалтерском балансе суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств свернуто.

Для обеспечения сопоставимости (п. 10 ПБУ 4/99) показатели отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены свернуто по строке 1420 4 раздела Бухгалтерского баланса на 31.12.2019г., 31.12.2018г.

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

При формировании показателя просроченной кредиторской задолженности Обществом не учитывалась задолженность с наступившим сроком погашения, если договором согласовано перечисление оплаты после получения денежных средств от Гензаказчика.

У Общества отсутствует задолженность с истекшим сроком исковой давности.

Крупнейшими кредиторами Общества являются:

		тыс.руб.
№ п/п	Наименование показателя	Задолженность на 31.12.2020
1.	Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.	3 126 774*
1.1	АО «ПО Севмаш»	1 631 966
1.2	АО «ПСЗ «Янтарь»	169 008
1.3	АО «Центр судоремонта «Дальзавод»	201 085
1.4	АО «ОСК»	282 248
1.5	АО «СЗ «Северная верфь»	307 205
1.6	АО «СПМБМ «Малахит»	296 981

№ п/п	Наименование показателя	Задолженность на 31.12.2020
2.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	225 242
2.1	ФГУП «Крыловский государственной научный центр»	55 197
2.2	ФГУП «РФЯЦ-ВНИИЭФ»	29 768
2.3	АО «ОКБМ «Африкантов»	28 591
2.4	АО «Обуховское»	12 444
3	Расчеты по социальному страхованию	20 646
4	Задолженность по заработной плате	70 654
5	Расчеты по налогам и сборам, в т.ч.	189 003
5.1	Расчеты по НДС	173 146
6	Прочие	9 507
	Итого.	3 185 185

* Кредиторская задолженность по авансам, полученным от заказчиков, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом налога на добавленную стоимость долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 176 583 тыс. руб., краткосрочная кредиторская задолженность 280 059 тыс.руб.

Задолженность перед персоналом у Общества по выплате заработной платы на 31.12.2020 является текущей.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год (Положение по оплате труда) и составляет на 31.12.2020 - 46 886 тыс. руб.

- по оплате отпусков.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 г. будет использован в первой половине 2021 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой)

отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы (Согласно методике по начислению резерва по отпускам) и составляет на 31.12.2020– 228 482 тыс. руб.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Отчет о финансовых результатах

Сведения об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.			
Наименование видов деятельности	Выручка за 2020 год	Выручка за 2019 год	Отклонение
Инженерно-техническое проектирование военных кораблей надводного базирования,	2 132 571	1 832 586	299 985
в том числе			
выручка, рассчитанная в соответствии с ПБУ 2/2008	2 113 751	1 826 423	287 328
выручка, рассчитанная в соответствии с ПБУ 9/99	18 820	6 163	12 657
Итого:	2 132 571	1 832 586	299 985

Объем работ Общества в разрезе заказчиков приведен в следующей таблице.

тыс. руб.

Наименование основного заказчика	Выручка за 2020 года	Выручка за 2019 год	Отклонение
АО «ПО «Севмаш»	1 822 438	262 993	1 559 445
АО Зеленодольский завод им. Горького	71 073	308 745	(237 672)
35 СРЗ ф-л «Звездочка»	71 462	235 156	(163 694)
Прочие	167 598	1 025 692	(858 094)

Итого:	2 132 571	1 832 586	299 985
---------------	------------------	------------------	----------------

Выручка, не предъявленная заказчику

тыс. руб.

Наименование заказчика	Не предъявленная заказчику выручка (без учета отложенного НДС)	
	2020 год	2019 год
АО «ПО «Севмаш»	748 567	620 914
АО «СЗ Северная верфь»	133 188	37 094
Янтарь	684 849	687 996
АО «СПМБМ Малахит»	58 221	46 958
Прочие	488 656	432 549
Итого:	2 113 481	1 825 511

Сведения о себестоимости реализованной продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах):

тыс. руб.

Наименование видов деятельности	2020 год	2019 год	Отклонение
Инженерно-техническое проектирование военных кораблей надводного базирования	1 990 270	1 709 735	280 535
в том числе			
Себестоимость продаж в выручке, исчисленной методом «по мере готовности» ПБУ 2/2008	1 974 255	1 709 735	264 520
Себестоимость продаж в выручке, без использования метода «по мере готовности»	16 015	-	16 015
Итого:	1 990 270	1 709 735	280 535

Структура затрат представлена в таблице 6 пояснений. Затраты на производство Общества отражены по статьям согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации»: материальные затраты, расходы на оплату труда, отчисления на социальные

нужды, амортизация, прочие затраты.

По статье материальные затраты Обществом отражены затраты на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг), а именно: затраты на сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, энергию и другие затраты, приравняемые к материальным, а также расходы на привлечённые организации для выполнения Обществом работ по договорам с заказчиками.

По статье «Расходы на оплату труда» отражены вознаграждения работникам, в том числе резервы на отпуска и выплату вознаграждений в сумме 98 799 тыс. руб.

По статье «Отчисления на социальные нужды» отражены страховые взносы с заработной платы работников, в том числе резервы на отчисления во внебюджетные фонды с резервов на отпуска в сумме 23 963 тыс. руб.

По статье «Амортизация» отражена амортизация основных средств, включаемая в себестоимость продукции.

По статье «Прочие затраты» отражены иные затраты, не включенные в предыдущие группы.

Данные в таблице 6 Пояснений за 2020 год и 2019 год представлены сопоставимыми показателями.

Иная информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Коммерческие расходы (стр. 2210 Отчета о финансовых результатах):

тыс. руб.

Наименование расхода	2020год	2019 год	Отклонение
Представительские расходы	402	2 595	(2 193)
Расходы на рекламу	2 145	1 282	863
Зарплата с учетом сборов во внебюджетные фонды	0,0	1 884	(1 884)
Расходы на участие в выставках	5 301	15 340	(10 039)
Итого:	7 848	21 101	(13 253)

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок.

Прочие доходы (стр. 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах):

тыс. руб.

Наименование прочих доходов	2020 год	2019 год	Отклонения
Проценты к получению	2 574	5 997	(3 423)
Сдача имущества в аренду или субаренду	1 126	633	493
Курсовые разницы	10 866		10 866
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 084		1 084
Прибыль (убыток) прошлых лет (не принимается к НУ)	-39		(39)
Прочие внереализационные доходы (расходы) не приним.в НУ	202	32	170

Прочие внереализационные доходы (расходы)	719	28 103	(27 384)
Резервы сомнительных долгов	4 059		4 059
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (к уплате)	57	2 541	(2 484)
Доходы/расходы, связанные с реализацией ТМЦ (БЕЗ НДС)	23		23
Реализация основных средств	993		993
Реализация прочих услуг	287		287
Списание выделенного НДС		1	(1)
Итого	21 951	37 307	(34 396)

Прочие расходы (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах):

тыс.руб.

Наименование прочих расходов	2020 год	2019 год	Отклонения
Курсовые разницы		18 486	(18 486)
Прибыль (убыток) прошлых лет	4 057		4 057
Прибыль (убыток) прошлых лет (не принимается к НУ)	762		762
Прочие внереализационные доходы (расходы) не приним. в НУ	23 099*		23 099
Прочие внереализационные доходы (расходы)	14 842	23 293	(8 451)
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (к уплате)	5	23	-18
Расходы на услуги банков	284	245	39
Налоги и сборы	2 866	5 884	-3 018
Налоги и сборы (не принимаются к НУ)	8		8
Прочие косвенные расходы	1 763	2 479	716
Списание выделенного НДС на прочие расходы	234		234
Погрешность расчета себестоимости	1		1
Госпошлина	202		202
Материальная помощь (не принимается к НУ)	207		207
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд (не принимается к НУ)	43		43
Расчеты с подотчетными лицами (не принимается к НУ)	12		12
Членские взносы (не принимается к НУ)	145		145
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (к уплате)	11		11
Итого	48 543	50 410	(1 867)

- Амортизация -36 тыс.руб
- Списание ТМЦ – 572 тыс.руб.
- Билеты – 29 тыс.руб.
- Мед.услуги – 764 тыс.руб.
- Выплаты по кол.договору – 6 867 тыс.руб.
- Путевки в ДОЛ и санаторно-курортное лечение – 2 374 тыс.руб
- Мат.помощь. профсоюз – 11 754 тыс.руб.
- Списание резерва по отпускам- 619 тыс.руб..
- Штраф за просрочку оплаты билетов – 84 тыс.руб.

Согласно п.2 Учетной политики Общества на 2020 год, в отчете о финансовых результатах показываются свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в соответствии с п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99, в частности:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств, МПЗ и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов).

В Учетной политике на 2019 год не было установлено свернутое отражение прочих доходов и соответствующих им прочих расходов, но для сопоставления показателей по курсовым разницам и доходам (расходам) от продажи(покупки) валюты указаны свернуто.

Данные прочих доходов и расходов за 2019 год представлены сопоставимыми показателями.

Договоры строительного подряда

На 31 декабря 2020 г. у Общества имеются незаконченные договоры строительного подряда, информация по которым в соответствии с ПБУ 2/2008 приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Договор	Дог.3166/460 3/27072 от 13.03.2014 Севмаш	Дог.3234/15 87-15Р от 25.12.2015 Дальзавод	Дог.97- 14/3206 от 26.12.2014 Малахит	Дог.3322 от 11.04.2019 Янтарь	Прочие договоры	Итого
Не предъявленная к оплате начисленная выручка (актив)	291 258	35 687	58 221	487 038	1 241 547	2 113 751
Расходы по договору (признанные за период)	377 001	35 020	55 115	368 704	1 138 415	1 974 255
Финансовый результат от выполнения договора, признанный по ПБУ 2/2008	-85 743	667	3 106	118 334	103 132	139 496

Полученная предварительная оплата, авансы, задатки на отчетную дату (без НДС)	297 187	0	23 840	0	628 865	949 892
---	---------	---	--------	---	---------	---------

Таким образом, общий финансовый результат по договорам длительного производственного цикла, отраженный в Отчете о финансовых результатах составил 142 301 тыс. руб.: прибыль 2 805 тыс. руб. по работам, по которым заказчиком подписаны финансовые акты, и прибыль 139 496 тыс. руб., установленную в соответствии с расчетом степени завершенности работ.

3. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020, 2019, 2018 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Тыс. руб.

	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2018 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	107 861	88 647	162 424
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	21 572	17 729	32 484
Постоянные разницы отчетного периода	5 193	(3 688)	(413)
Временные разницы отчетного периода	77 499	14 534	(32 891)
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	81 061	67 230	129 526
Ставка налога на прибыль, %	20%	20%	20%
Налог на прибыль	104 265	35 951	7
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Сумма отложенного налогового актива	863 030	814 428	540 477
Сумма отложенного налогового обязательства	972 795	970 392	710 945
Сальдированное отражение отложенного налога по стр. 1420 бухгалтерского баланса «Отложенное налоговое обязательство»	109 765	155 964	170 498

4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В разделе «Денежные потоки от текущей деятельности» в составе прочих поступлений (стр.4119) в сумме 7 133 руб. Общество отразило операции по расчетам с подотчетными суммами, произведенные в течение отчетного периода, прочие поступления.

В стоимости прочих платежей в сумме 205 098 тыс. руб. (стр.4129) отражены: прочие платежи по налогам и сборам – 180 397 тыс. руб.;; прочие платежи по текущим операциям – 24 701тыс.руб.

В разделе «Денежные потоки от инвестиционной деятельности» по стр.4210 отражена выручка от продажи автомобилей – 993 тыс.руб.

По стр. 4220 отражены покупка оборудования на сумму 44 821 тыс. руб.

В разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по стр. 4322 отражены выплаченные дивиденды в пользу собственников в сумме 33 616 тыс. руб.

Дивиденды распределились между собственниками в следующей пропорции:

АО «ОСК» (99.9999%) - 33 616 тыс. руб.;

АО «Научно-исследовательское проектно-технологическое бюро «Онега» -1 акция (0,0001%)-0,046руб.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

5. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ И ИНФОРМАЦИЯ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

Выполнение функций головного Исполнителя при проектировании, разработка рабочей конструкторской документации и оказание технического содействия при строительстве на заводах-строителях при создании новых или модернизации уже действующих:

По гособоронзаказу, экспортным заказам и заказам для пограничной службы

водоизмещающих надводных кораблей

По гражданским судам транспортных (универсальных сухогрузных, наливных, в том числе газозовов, химовозов-продуктовозов, накатных судов-паромов, ледокольно — арктических снабженцев)специализированных (снабженцев плавучих буровых установок, ледовых научно-исследовательских, стоечных для гостиниц, ресторанов и бизнесцентров)

В отчетном периоде Общество обеспечило документацией и техническими специалистами продвижение строительства на заводах-строителях:

одного головного заказа (проект 16450),

девяти серийных заказов (проекты 22350, 22160 и 22460),

модернизации трех заказов (проекты 11442М, 1155, 11551).

головного судна (проект 23700);

двух экспертных заказов (проект 11356 для Инозаказчика «356»)

6. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

В течение 2020 года затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнение работ, оказания услуг) составили по видам всех видов энергетических ресурсов:

электрическая энергия - 3 825 тыс. руб.;

тепловая энергия - 1 883 тыс. руб.;

водоснабжение - 411 тыс. руб.;

водоотведение 435 тыс. руб.;

услуги связи и почтовые расходы - 4 253 тыс. руб.

7. ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

В соответствии с обязательными указаниями АО «ОСК» от 15.07.2019 №12-8861 осуществлена передача функционала бухгалтерского и налогового учета в ООО «ОСК-Сервис». Обществом заключен с ООО «ОСК-Сервис» договор на возмездное оказание услуг от 01.11.2019 №54. По договору Общество передало функции главного бухгалтера, ведение бухгалтерского и налогового учета в ООО «ОСК- Сервис».

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с рабочим планом счетов, утвержденным Приказом МФ РФ №94Н от 31.10.2000 и Единого Стандарта учёта и отчетности Группы АО «ОСК», утвержденного Приказом Президента АО «ОСК» от 24.03.2015 № 41.

Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерской программы 1С: «УХ», «1С: ERP».

В бухгалтерском учете применяется унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденных Постановлением Госкомстата, также применяются автоматизированные формы учетных документов для оформления хозяйственных операций, оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета, регистры бухгалтерского и налогового учета, предусмотренные программой «1С».

При формировании учетной политики на 2020 год были внесены изменения в части свернутого отражения в отчете о финансовых результатах прочих доходов и соответствующие им прочие расходы, в частности:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств, МПЗ и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов).

В Учетной политике на 2019 год не было установлено свернутое отражение прочих доходов и соответствующих им прочих расходов.

Изменение Учетной политики на 2020 год в части свернутого отражения отдельных статей прочих доходов и соответствующих им прочих расходов отражено в отчете о финансовых результатах перспективно, так как данное изменение Учетной политики не оказывает существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств.

При формировании бухгалтерской отчетности неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, не было.

Материально-производственные запасы при постановке на учет учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение.

Применяется линейный способ начисления амортизации по основным средствам.

Сроки полезного использования объектов основных средств, нематериальных активов определяет специально созданная комиссия.

Выручка Общества признается по мере отгрузки. Основанием является акт выполненных работ.

Общество так же рассчитывает выручку с применением ПБУ 2/2008 «Договора строительного подряда». Доходы по заказам длительного цикла изготовления признаются в учете «по мере готовности»

Переоценка денежных средств в валюте, отличной от российского рубля производится перед закрытием периода по курсу ЦБ РФ.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства: на оплату отпусков; резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год. Детальный порядок формирования оценочных обязательств определен положением об оценочных обязательствах.

Расходы учитываются в том месяце, в котором получены первичные документы, подтверждающие данные расходы. Учет затрат на производство продукции ведется в разрезе видов продукции и статей затрат, формирование себестоимости осуществляется позаказным методом. Ведется отдельный учет прямых и накладных расходов.

8. ФИНАНСОВЫЙ АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Отчетный финансовый период Общества характеризуется следующими показателями:

рентабельность продаж - 6,3%;

общая рентабельность - 3,8%

Кредиторская задолженность по сравнению с предыдущим годом уменьшилась на 1 373 198 тыс.руб. в основном по статье «Расчеты с покупателями и заказчиками». Произведен зачет авансов за выполненные работы.

Статья «Расчеты по налогам и сборам» уменьшилась на 90 864 тыс.руб. в основном по налогу на добавленную стоимость. Предприятие ведет отдельный учет облагаемой и необлагаемой НДС выручки по выполненным работам, услугам.

В отчетном году зарплата выплачивалась без задержек и полностью. Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет.

Базовая прибыль на 1 акцию за 2020 год составляет 113 руб. Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, так как нет акций, находящихся в обращении, в связи с чем нет величины возможного прироста в результате конвертации, для расчета разводненной прибыли на акцию.

9. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

У Общества имеются судебные разбирательства, исход которых может быть квалифицирован как условные обязательства и условные активы. Информация

по судебным искам, в том числе не законченным на отчетную дату, приведена далее по тексту.

Информация об иных условных обязательствах (условных активах), которые могут возникнуть у Общества вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствует.

Судебные иски

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019г. и 31 декабря 2018г. не был создан руководством ввиду незначительности его размера.

Таблица о судебных разбирательствах за 2020 год

1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
					Основной долг	Штрафные санкции				
Реквизиты претензии или иска (номер и дата)	Дата принятия к рассмотрению (Наименование аудируемой организации) или судом	Полное наименование дебитора или кредитора	Описание характера претензии или иска	Реквизиты договора, по исполнению которого предъявлены претензии или иски	Сумма претензии или иска, руб.	Сумма признанная или претензии или иска, руб.	Присужденная сумма претензии или иска, руб.	Сумма госпошлины, руб.	Оценка вероятности и признания ли присуждени я	
Иск исх. № 28-05/3683 от 18.12.2020	28.12.2020 Арбитражным судом Республики Татарстан иск принят к рассмотрению (дело № А65-31047/2020)	3 Ответчик: Акционерное общество «Зеленодольский завод имени А.М. Горького»	4 Взыскание задолженности по оплате выполненных работ и начисленной неустойки	5 договор от 13.05.2014 г. № 14181874069710 20105007328/31 83, договор от 27.11.2015 г. № 14181874069710 20105007328/32 16	6 254 164 846 ,92	14 590 105, 98	Судебное заседание назначено на 16.02.2021	200 000,00	Высокая	
Иск исх. № 7227/14 от 11.12.2020	24.12.2020 Арбитражным судом города Москвы иск принят к рассмотрению (дело № А40-254407/2020-6-1799)	3 Истец: Министерство промышленности и торговли Российской Федерации	4 Взыскание неустойки за просрочку введения объекта капитального строительства в эксплуатацию	5 договоры об участии Российской Федерации в собственности субъекта инвестиций от 24.10.2014 № 01-09/415/377/АО, от 18.12.2015 № 01-09/506/377/АО	-	7 687 380,6 2	Судебное заседание назначено на 29.03.2021 г.	Минпромт орг РФ освобожд ен от уплаты гос. пошлины	Средняя	
Иск исх. № 28-05/2796 от 01.10.2020	12.10.2020 Арбитражным судом Пензенской области иск принят к рассмотрению (дело № А49-9825/2020)	3 Ответчик: Общество с ограниченной ответственностью «Руриг»	4 Взыскание долга по оплате выполненных работ, процентов за пользование чужими денежными средствами	5 гарантийное письмо исх. №28/06-П16 от 24.06.2016 г.	46 197,43	5 392,90	51 590,33	2 064,00	30.11.2020 вынесено решение об удовлетвор ении исковых требований в полном объеме, не оспорено, вступило в законную силу.	

Иск исх. № 28-05/2588 от 10.09.2020	18.09.2020 Арбитражным Судом г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области иск принят к рассмотрению (дело № А56-78967/2020)	Ответчик: Акционерное общество «Восточная верфь»	Взыскание долга по оплате выполненных работ, неустойки	договор №3227 от 26.06.2015 г.	1 567 955,66	283 643,18	1 851 598,84	31 516,00	11.11.2020 вынесено решение об удовлетворении исковых требований в полном объеме, не оспорено, вступило в законную силу.
Жалоба исх. № 28-05/2595 от 09.09.2020	08.10.2020 Кировским районным судом города Санкт-Петербурга направлена судебная повестка о назначении даты судебного заседания по рассмотрению жалобы (дело № 12-580/2020)	Заинтересованное лицо: Северо-Западное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	Обжалование постановления о назначении административного наказания № АД-13-129/2020 от 04.09.2020	-	-	50 000,00	50 000,00 (решением Кировского районного суда города Санкт-Петербурга от 02.11.2020 по делу № 12-580/2020 постановление о назначении административного наказания № АД-13-129/2020 от 04.09.2020 оставлено без изменения, а жалоба исх. № 28-05/2595 от 09.09.2020 – без удовлетворения)	Гос. пошлина не подлежит уплате	Средняя

Заявление исх. № 23/2020-иск от 13.04.2020	22.05.2020 Арбитражным судом г. Санкт- Петербурга и Ленинградской области заявление принято к рассмотрению (дело № А56- 39882/2020)	Заявитель: Государственная корпорация по атомной энергетике «Росатом»	Привлечение к административной ответственности, предусмотренной ч. 3 и ч. 4 ст. 14.1 КоАП РФ	-	-	-	02.11.2020 по делу № 12-580/2020	Гос. пошлина не подлежит уплате	05.06.2020 вынесено решение об отказе в удовлетвор ении заявления о привлечении и ответчика к администра тивной ответственн ости.
Иск исх. № 28-05/662 от 19.02.2020	03.03.2020 Арбитражным судом Калининградской области иск принят к рассмотрению (дело № А21- 2009/2020)	Ответчик: Акционерное общество «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь»	Взыскание задолженности по договору	69 820 546, 89	-	69 820 546,89	200 000,00	200 000,00	07.09.2020 вынесено решение об удовлетвор ении исковых требований в полном объеме, оставленно е без изменения постановле нием Тринадцато го арбитражно го апелляцион ного суда от 24.12.2020. Вступило в законную силу.
Иск исх. №80.325/106 от 21.01.2020	19.02.2020 Арбитражным судом г. Санкт- Петербурга и Ленинградской области иск	Истец: Акционерное общество «Производственно е объединение «Северное	Привлечены к участию в деле в качестве третьего лица, не заявляющего самостоятельных требований относительно предмета спора. Спор между АО «ПО	-	9 248 223,0 0	Судебное заседание назначено на 17.03.2021 г.	75 241,11	Средняя	

Иск б/н от 26.12.2019	принят к рассмотрению (дело № А56-12118/2020)	машиностроительное предприятие» Ответчик: Акционерное общество «Завод «Киров-Энергомаш»	«Севмаш» и АО «Завод «Киров-Энергомаш» по иску первого о взыскании с последнего договорной неустойки, об обязанности исполнить обязательства по договору и о взыскании денежной суммы на случай неисполнения судебного акта	Договор от 21.03.2014 № МК/14-03-04	3 125 000,00	-	3 125 000,00	38 625,00 Взыскана частично в сумме 11 587,50	10.06.2020 вынесено определение о прекращении и производстве по делу в связи с утверждением мирового соглашения, предусматривающего рассрочку погашения основного долга и части расходов по уплате государственной пошлины.
Иск исх. № 07-03-2019/8 от 17.12.2019	24.12.2019 Кировский районным судом города Санкт-Петербурга принято определение о подготовке дела к судебному разбирательству с назначением даты	Истец: Санкт-Петербургский прокурор по надзору за исполнением законов на особо режимных объектах	Обязание устранить в течение одного года с даты вступления в законную силу решения суда 43 нарушения требований пожарной безопасности.	-	-	-	-	300,00	20.10.2020 вынесено определение о прекращении и производстве по делу в части п.п. 1-41, 43 иска и вынесено решение об

Административный иск исх. № 28-05/5071 от 16.12.2019	предварительного судебного заседания (дело № 2-6478/2019)	16.01.2020 Кировским районным судом города Санкт-Петербурга административный иск принят к рассмотрению (дело № 2а-1638/2020)	Административные ответчики: 1) Судебный пристав-исполнитель Кировского РОСП УФССП по Санкт-Петербургу Гаврилович Я.О. 2) Начальник МОСП по ИОИП УФССП по Санкт-Петербургу Болотный С.Н. 3) Кировский РОСП УФССП по Санкт-Петербургу 4) МОСП по ИОИП УФССП по Санкт-Петербургу	Признание недействительным постановления от 10.09.2019 № 484311999/7804 об обращении взыскания на денежные средства, находящиеся на счете должника, признание незаконными действий судебного пристава-исполнителя Кировского РОСП УФССП по СПб по принудительному взысканию денежных средств со счета должника, признание незаконным бездействия начальника МОСП по ИОИП УФССП по Санкт-Петербургу – старшего судебного пристава, выразившегося в неизвещении административного истца о результатах рассмотрения жалобы исх. № 28-05/3906 от 03.10.2019, и обяжание Кировского РОСП УФССП России по Санкт-Петербургу совместно с МОСП по ИОИП УФССП по Санкт-Петербургу устранить допущенные нарушения прав и законных интересов административного	-	70 000,00	-	70 000,00	Гос. пошлина не подлежит уплате	удовлетворении заявленного истцом требования по п. 42 иска и о взыскании в доход бюджета государственной пошлины в сумме 300,00 руб. 03.11.2020 вынесено определение о прекращении и производстве по делу в связи с отказом от административного иска ввиду добровольного исполнения требований административного истца административными ответчиками.
--	---	--	---	--	---	-----------	---	-----------	---------------------------------	---

Иск. исх. № 22/1672 от 22.03.2019	11.04.2019 Арбитражным судом Сахалинской области иск принят к рассмотрению (дело № А59-2172/2019)	Истец: Акционерное общество «Восточная верфь» Ответчик: ФГКУ «Пограничное управление Федеральной службы безопасности РФ по Сахалинской области»	Истец, приняв необходимые меры по возврату ему денежных средств Привлечены к участию в деле в качестве третьего лица, не заявляющего самостоятельных требований относительно предмета спора. Спор между АО «Восточная верфь» и ФГКУ «Пограничное управление Федеральной службы безопасности РФ по Сахалинской области» по иску первого о взыскании с последнего убытков по государственному контракту	Государственный контракт от 30.12.2014 № 13/К-2-15	391 907,38 (с учетом уточнения исковых требований)	-	0,00	10 838,00	17.09.2020 вынесено решение об отказе в удовлетворении иска, не оспорено, вступило в законную силу.
Иск исх. № 06-04/1014 от 18.03.2019	В июле 2019 года Пушкинским районным судом города Санкт-Петербурга направлена судебная повестка о назначении даты судебного заседания по рассмотрению иска на 30.07.2019 (дело № 2-2052/2019)	Ответчик : Федоров Юрий Борисович	Взыскание материального ущерба, причиненного преступлением	-	2 950 000,00	-	2 950 000,00 (решением Пушкинского районного суда города Санкт-Петербурга от 01.10.2019 г. по делу № 2-2052/2019 исковые требования удовлетворены в полном объеме)	Гос. пошлина не подлежит уплате	Неопределенная

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества оценило эффект возможного воздействия распространения коронавируса на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая возможные риски в связи с отменой до особого распоряжения командировок за пределы Российской Федерации, на территории субъектов РФ, в которых выявлены случаи заражения новой коронавирусной инфекции COVID-19, а также мероприятий с участием иностранных граждан для заключения новых контрактов по основному виду деятельности.

Общество полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на его финансовое положение.

Иные события после отчетной даты, за период после 31.12.2020 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор АО «Северное ПКБ»:

А.А. Дьячков

Дата: 16.02.2021г

