АФК Группа компаний

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АО «Завод «МАРС»

за год, закончившийся 31 декабря 2018 года

№ 57/19949

От 01.02.2019











АФК Группа компаний

Аудиторское заключение

Акционерам АО «Завод «МАРС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года АО «Завод «МАРС» (далее – «Организация», ОГРН – 1026901911211, место нахождения – Российская Федерация, Тверская область, город Торжок, ул. Луначарского, д.121). Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2018 года (далее – «бухгалтерская отчетность») Организации состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчета об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснений к бухгалтерскому балансу на указанную дату и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату (далее – «Пояснения»).

По нашему мнению бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение ее денежных средств за 2018 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 (далее – «МСА»). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководителя Организации и лиц, отвечающих за ее корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководитель Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководитель Организации считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководитель Организации несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление бухгалтерской отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководитель намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление Организацией, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководителем Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководителем Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Организацией, доводя до их 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.

Директор по аудиту ООО «АФК-Аудит» (направление коммерческий бизнес), действующий от имени Генерального директора ООО «АФК-Аудит» по доверенности от 21.03.2018 №ДА/2018-15646

И.А. Изъюров

(квалификационный аттестат аудитора №04-000028 от 28.11.2011 без ограничения срока действия, ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 21706022046)

Аудиторская организация:

ООО «АФК-Аудит», ОГРН 1027801551106, Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Магнитогорская, дом 11, литер Б, помещение 6-Н, член СРО ААС, ОРНЗ 11606075875.

01 февраля 2019 года

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	21	01	2019
Организация АО " Завод"МАРС"	по ОКПО	07613697		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6915002325		
Вид экономической деятельности производство частей электронных ламп, трубок и прочих электр.	по ОКВЭД	26.11.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности АО	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 172010 Тверская область г.Торжок ул.Луначарского.121

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1, 5.1	Основные средства	1150	275643	267934	201366
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.1	Финансовые вложения	1170	226	226	226
	Отложенные налоговые активы	1180	42229	41920	3435
	Прочие внеоборотные активы	1190	1639	1593	1057
	Итого по разделу I	1100	319737	311673	206084
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	623163	533566	443443
	в т.ч сырье и материалы		269124	241994	181707
	незавершенное производство		68446	62424	59476
	готовая продукция и товары для перепр., прочие запасы		285593	229148	202260
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	62	446	4169
5.1	Дебиторская задолженность	1230	134776	82916	280021
	в т.ч. покупатели и заказчики		101488	41039	235182
	авансы выданные		16292	30847	9496
	расчеты с бюджет. и внебюд. фондами		12751	3321	14649
	прочие дебиторы		4245	7709	20694
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	308912	284834	101333
	Прочие оборотные активы	1260	53	290	238
	Итого по разделу II	1200	1066966	902052	829204
	БАЛАНС	1600	**1386703**	**1213725**	**1035288**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	439	439	439
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	33927	34136	34309
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	66	66	66
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1240367	1053172	906931
	Итого по разделу III	1300	1274799	1087813	941745
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	46141	39219	30669
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	46141	39219	30669
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
5.3	Кредиторская задолженность	1520	48355	72621	51897
	в т.ч поставщики и подрядчики		15471	6792	5725
	задолженность перед персоналом		14165	18244	16545
	расчеты по налогам		5119	26123	14157
	расчеты с бюджет. и внебюд. фондами		11431	12484	9288
	авансы полученные		2169	8978	6182
	Доходы будущих периодов	1530			
7.	Оценочные обязательства	1540	12690	8844	4922
	Прочие обязательства	1550	4718	5228	6055
	Итого по разделу V	1500	65763	86693	62874
	БАЛАНС	1700	**1386703**	**1213725**	**1035288**

Руководитель _____ Ключников В.Н. Главный бухгалтер _____ Кудряшова М.В.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"21" января 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за год 20 18 г.

		КОДЫ
	Форма № 2 по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	25 01 2019
Организация Акционерное общество "Завод "МАРС"	по ОКПО	07613697
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6915002325
Вид деятельности производство частей электронных ламп, трубок и прочих элект	по ОКВЭД	26.11.9
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес) 172010 Тверская обл. г.Торжок ул. Луначарского.121

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код показателя	На 31.12. 20 18 г.[3] (гр.1)	На 31.12 20 17 г.[4] (гр.2)
	Выручка [5]	2110	1710791	1965286
6.1	Себестоимость продаж	2120	(1216798)	(1329850)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	493993	635436
	Коммерческие расходы	2210	(6544)	(9438)
	Управленческие расходы	2220	(109816)	(106977)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	377633	519021
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	4
	Проценты к получению	2320	18228	11212
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
6.2	Прочие доходы	2340	205156	17876
6.2	Прочие расходы	2350	(230816)	(218721)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	370201	329392
	Текущий налог на прибыль	2410	(72807)	(99832)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5380	4019
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6922)	(8550)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	309	38485
	Прочее	2460	0	0
	Чистая прибыль (убыток)	2400	290781	259495

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код показателя	На 31.12 20 18 г. [3] (гр.1)	На 31.12 20 17 г. [4] (гр.2)
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	290781	259495
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	662	591
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	662	591

Руководитель _____ Ключников В.Н. Главный бухгалтер _____ Кудряшова М.В.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"21" января 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	21	01	2019
Организация АО "Завод"МАРС"	по ОКПО	07613697		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6915002325		
Вид экономической деятельности поизводство частей электронных ламп, трубок и прочих элект	по ОКВЭД	26.11.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности АО	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 016 г.[1]	3100	439	( )	34309	66	906931	941745
За 20 17 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210					260313	260313
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	259495	325920
переоценка имущества	3212	x	x		x	173	173
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	645	645
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						
прочие	3217						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		(173)	( )	(114072)	(114245)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	(173)	x	( )	(173)
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	(114072)	(114072)
прочие	3228						
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.[2]	3200	439	( )	34136	66	1053172	1087813
За 20 18 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310					290990	290990
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	290781	290781
переоценка имущества	3312	x	x		x	209	209
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
прочие	3317						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		(209)	( )	(103795)	(104004)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	(209)	x	(	(209)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	(	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x		( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x		( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	(103795	103795)
прочие	3328						
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[3]	3300	439	( )	33927	66	1240367	1274799

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 ___ г.[1]	Изменения капитала за 20 ___ г.[2]		На 31 декабря 20 ___ г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[1]
Чистые активы	3600	1274799	1087813	941745

Руководитель _____ Ключников В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Кудряшова М.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " января 20 19 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за год 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	21	01	2019
Организация АО "Завод"МАРС"	по ОКПО	07613697		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6915002325		
Вид экономической деятельности производство частей электронных ламп, трубок и прочих электр.	по ОКВЭД	26.11.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности АО	по ОКОПФ/ОКФС	12267	41	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 2018 г.[1]	За год 2017 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1642712	1940315
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1608787	1881873
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10119	7942
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	23806	50500
Платежи - всего	4120	(1486773)	(1598429)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(996845)	(1082298)
в связи с оплатой труда работников	4122	(371197)	(396278)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
налога на прибыль организаций	4124	(80139)	(87695)
прочие платежи	4129	(38592)	(32158)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	155939	341886

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За период 20 18 г.[1]	За период 20 17 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	103	173
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	103	169
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	0	4
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(30820)	(48345)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30820)	(48345)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
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	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	-30717	-48172
Денежные потоки от финансовых операций	4310	4112	4533
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		
прочие поступления	4319	4112	4533

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Платежи - всего	4320	(105256)	(114746)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(104256)	(114746)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( )
прочие платежи	4329	(1000)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	(101144)	(110213)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**24078**	**183501**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**284834**	**101333**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**308912**	**284834**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		

Руководитель _____ Ключников В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Кудряшова М.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " января 20 19 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год АО " Завод " Марс " (тыс.руб)
(1 часть)

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 18 г.[1]	–	( )		( )		( )				–	( )
	5110	за 20 17 г.[2]	–	( )		( )		( )				–	( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )				–	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )				–	( )
		за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )				–	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )				–	( )
и т.д.			–									–	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		–	–	–
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5130			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		–	–	–
(вид нематериальных активов)		–	–	–
и т.д.				

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )	–	( )
	5150	за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )	–	( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )	–	( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )	–	( )
		за 20 ___ г.[1]	–	( )		( )		( )	–	( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	( )		( )		( )	–	( )
и т.д.			–						–	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ___ г.[1]	–	–	( )	( )	–
	5170	за 20 ___ г.[2]	–	–	( )	( )	–
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	–	–	( )	( )	–
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	–	( )	( )	–
		за 20 ___ г.[1]	–	–	( )	( )	–
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	–	( )	( )	–
и т.д.			–	–		( )	–
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г.[1]	–	–	( )	( )	–
	5190	за 20 ___ г.[2]	–	–	( )	( )	–
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	–	–	( )	( )	–
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	–	( )	( )	–
		за 20 ___ г.[1]	–	–	( )	( )	–
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]	–	–	( )	( )	–
и т.д.			–	–			–

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 [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов: первоначальная стоимость [3]	выбыло объектов: накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	переоценка: первоначальная стоимость [3]	переоценка: накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в т.ч.	**5200**	за 20 8 г.[1]	398958	(176030)	92827	(9588)	9588	(43016)	_	_	482197	(209458)
	5210	за 20 7 г.[2]	313218	(155602)	93443	(7703)	7703	(28131)	_	_	398958	(176030)
Здание,сооружение и оборудование	5201	за 20 8 г.[1]	376458	(168168)	92146	(9118)	9118	(40205)	_	_	459486	199255)
	5211	за 20 7 г.[2]	290718	(150530)	93443	(7703)	7703	(25341)	_	_	376458	(168168)
Транспортные средства	5202	за 20 18 г.[1]	11603	(7862)	681	(470	470	(2811)	_	_	11814	(10203)
	5212	за 20 17 г.[2]	11603	(5072)		( )		(2790)	_	_	11603	(7862)
Жилфонд,земля	5203	за 20 18 г.[1]	10897	(-)			_	_	_	_	10897	(-)
	5213	за 20 17 г.2	10897	(-)			_	(_)	_	_	10897	(_)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]	_	( )		( )		( )			_	( )
	5230	за 20 ___ г.[2]	_	( )		( )		( )			_	( )
в том числе:	5221	за 20 г.[1]	_	( )		( )		( )			_	( )
Авансы в ОС		за 20 18 г.[1]	6610	( )		( )		( )			1311	( )
		за 20 17 г.[2]	25419	( )		( )		( )			6610	( )
и т.д.												

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 20 18 г.[1]	38396	56024	( )	(92827)	1593
	5250	за 20 17 г.[2]	18331	113508	(93443)	(93443)	38396
в том числе:	5241	за 20 18 г.[1]		–	( )	( )	0
Проектные работы	5251	за 20 17 г.[2]		–	( )	( )	0
Оборудование	5242	за 20 18 г.[1]	38396	56024	( )	(92827)	1593
	5252	за 20 17	18331	113508	(93443)	(93443)	38396
Земельные участки	5243	за 20 17 г.[1]		–		–	0
	5253	за 20 16 г.[2]	0	–	0	–	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20565	0
в том числе: *Котел паровой ДКВЗ-10/13*		16323	0
Печи ПЭМ,ОКБ		0	0
Пожарная сигнализация		0	0
Координат. Шлифовальный станок HAVZER		4242	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	–	–
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2329	2162	2284
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	28325	25455	22056
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	–	–	–
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	–	–	–

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) / текущей рыночной стоимости (убыток от	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]			
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 18 г.[1]	226		–	( )			226	
	5311	за 20 17 г.[2]	226		–	( )			226	
в том числе:	5302	за 20 18 г.[1]	226		–	( )			226	
акции	5312	за 20 17 г.[2]	226		–	( )			226	
и т.д.										
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 ____ г.[1]	–			( )			–	
	5315	за 20 ____ г.[2]	–			( )			–	
в том числе:		за 20 ____ г.[1]				( )				
(группа, вид)		за 20 ____ г.[2]				( )				
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 18 г.[1]	226		–	(–)			226	
	5310	за 20 17 г.[2]	226		–	( )			226	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря # ___ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	_	_	_
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	_	_	_
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	_	_	_

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группам	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		
Запасы - всего	5400	за 20 18 г.[1]	540508	6942	6422007	6340230			626195	(3032)
в том числе:	5420	за 20 17 г.[2]	446204	2761	6781112	6686808			540508	(6942)
Сырье,материалы и др.	5401	за 20 18 г.[1]	244757		1987028	1961057			270728	( )
	5421	за 20 17 г.[2]	184468		2105995	2045706			244757	( )
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 18 г.[1]	63788		3164954	3160296			68446	( )
	5422	за 20 17 г.[2]	59476		3339842	3335530			63788	( )
Готовая продукция и товары для пере продажи	5403	за 20 18 г.[1]	231963		1266993	1211935			287021	( )
	5423	за 20 17 г.[2]	202260		1335275	1305572			231963	( )
Резерв под обесценение ТМЗ	5404	за 20 18 г.[1]		6942	3032	6942	6942			(3032)
	5424	за 20 17 г.[2]		2761	6942	2761	2761			(6942)

4.2. Запасы не оплаченные на отчетную дату

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	10789	5861	4484
в том числе: *Материалы*	5441	10789	5861	4484
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	_	_	_
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г.[1]	–	( )			( )	( )		( )	–	( )
	5521	за 20 ____ г.[2]	–	( )			( )	( )		( )	–	( )
в том числе:		за 20 ____ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ____ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ____ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ____ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - в т.ч.	5510	за 20 18 г.[1]	270131	187215	4763013		4703209				329935	195159
	5530	за 20 17 г.[2]	280187	(166)	3790274		(3800330)	( )			270131	(187215)
Покупатели и заказчики	5511	за 20 18 г.[1]	228254	187215	3409180		3340787				296647	195159
	5531	за 20 17 г.[2]	235348	(166)	2261831		(2268925)	( )			228254	(187215)
	5512	за 20 18 г.[1]	41817		1353833		1362422				33228	
прочие	5532	за 20 17 г.[2]	44836	( )	1528443		(1531405)	( )			41817	( )
Итого	5500	за 20 18 г.[1]	270131	187215	4763013		4703209				329875	195159
	5520	за 20 17 г.[2]	280187	(166)	3790274		(3800330)	( )		x	270121	(187215)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]		На 31 декабря 20 17 г.[2]		На 31 декабря 20 16 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	195158	195198	178363	178363	0	0
в том числе: *в т.ч. свыше 3 месяцев*	5541	189250	189250	178363	178363	0	0
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20				( )	( )	( )	
в том числе: *(вид)*		за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - в т.ч. всего	5560	за 20 18 г.[1]	72621	2859301		(2883567)	( )		48355
	5580	за 20 17 г.[2]	51897	3237123		(3216399)	( )		72621
Поставщики и подрядчики	5561	за 20 18 г.1	6792	1236686		1228007			15471
	5581	за 20 17 г.2	5725	1444701		(1443634	( )		6792
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 18 г.1	18244	310133		314212			14165
	5582	за 20 17 г.2	16545	342566		(340867)	( )		18244

Задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 18 г.1	12484	75379		76432			11431
	5583	за 20 17 г.2	9288	94416		91220	( )		12484
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 18 г.1	26123	400098		421102			5119
	5584	за 20 17 г.2	14157	669509		657543	( )		26123
Задолженность перед учредителями	5565	за 20 17 г.1	0				( )		0
	5585	за 20 16 г.2	0				( )		0
Прочие кредиторы	5566	за 20 18 г.[1]	8978	837005		843814			2169
	5586	за 20 17 г.[2]	6182	685931		683135	( )		8978
	5567	за 20 17 г.1							
	5587	за 20 16 г.2	0						
Итого	5550	за 20 18 г.[1]	72621	2859301		2883567	( )	0	48355
	5570	за 20 17 г.[2]	51897	3237123		3216399	( )	x	72621

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *более 3 месяцев*	5591	0	0	0
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Материальные затраты	5610	824798	855115
Расходы на оплату труда	5620	251007	272046
Отчисления на социальные нужды	5630	75015	82779
Амортизация	5640	40938	26032
Прочие затраты	5650	85037	93878
Итого по элементам	5660	1276795	1364093
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-59997	-34243
незавершенного производства	5670	-4659	-4312
готовой продукции	5680	-55292	-29396
расходы будущих периодов	5681	-46	-535
Прочие (коммерческие , управленческие) расходы	5682	116360	116415
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1333158	1446265

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	8844	35374	(31528)	(0)	12690
в том числе: *резерв по отпускам*	5701	8844	35374	(31528)	(0)	12690
				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Полученные - всего	5800	3362	–	–
в том числе: *Банковская гарантия № 16/7003/0000/301 от 11.10.2018*		3362	–	–
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

АО «Завод «МАРС» г.Торжок Тверской области

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Завод « МАРС» за 2018 год

Часть 2

г. Торжок

СОДЕРЖАНИЕ

1. Основные сведения 3
2.1. Нематериальные активы 11
2.2. Результаты исследований и разработок 11
2.3. Основные средства 11
2.4. Доходные вложения в материальные ценности 13
Финансовые вложения 13
2.5.1. Долгосрочные финансовые вложения 14
2.5.2. Краткосрочные финансовые вложения 15
2.6. Отложенные налоговые активы 15
2.7. Прочие внеоборотные активы 14
2.8. Запасы 16
2.9. Дебиторская задолженность 18
2.10. Денежные средства 20
2.11. Прочие оборотные активы 20
2.12. Уставный капитал 20
2.13 Собственные акции, выкупленные у акционеров 21
2.14. Переоценка внеоборотных активов 21
2.15. Добавочный капитал (без переоценки) 21
2.16. Резервный капитал 21
2.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 21
2.18. Заемные средства 22
2.18.2. Краткосрочные заемные средства 22
2.19. Отложенные налоговые обязательства 22
2.20. Кредиторская задолженность 22
2.21. Доходы будущих периодов 23
2.22. Резервы предстоящих расходов 23
2.23. Прочие краткосрочные обязательства 23
2.24 забалансовые счета 24
3. Пояснения к отчету о прибылях и убытках 24
3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг 24
3.2. Себестоимость продаж 25
3.3. Коммерческие расходы 25
3.4. Управленческие расходы 25
3.5. Прочие доходы и расходы 25
3.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги 26
3.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода 27
4. Прочие пояснения 27
4.1. Операции со связанными сторонами 27
4.2 Информация по АУП 35
4.3 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 36
4.4. События после отчетной даты 36
5. Прибыль на акцию 37

1. Основные сведения

АО «Завод «МАРС» зарегистрировано 25.06.1996г. №351 г.Торжок. Юридический адрес: 172010 Тверская область г.Торжок, ул.Луначаского,121.

1.1 Основным видом финансово-хозяйственной деятельности АО «Завод «МАРС» (далее – организация) является разработка и производство металлостеклянных корпусов для полупроводниковых приборов, интегральных микросхем. Выручка от реализации товаров по основной деятельности в 2018 году составила 1685009 тыс.рублей, что составляет 98% от общей суммы реализации. Прибыль от основного вида деятельности составила 372358 тыс. рублей.

Прочие виды финансово-хозяйственной деятельности включают в себя: услуги по аренде, производство столовой, буфета, деятельность общежития и прочие услуги. Выше перечисленные виды деятельности составляют менее 5 % от общей выручки.

1.2 В 2018 году было принято решение ГОСА № 6/2018 от 22.06.2018г. направить часть чистой прибыли в размере 103795 тыс.рублей на выплату дивидендов из расчета всех типов акций 236 рублей 55 копеек.

1.3 Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2018г. составила 329935 тыс. рублей, из нее просроченная задолженность свыше 6 месяцев составляет 176073 тыс.рублей ООО «Спецэлком» и 22022 тыс.руб. МУП город Торжок «Теплосбыт». По данной задолженности сформирован резерв сомнительных долгов. В балансе по стр.1230 сумма дебиторской задолженности отраженв за минусом резерва по сомнительным долгам и составляет 134776 тыс.руб.

1.4 Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2018г. составила 48355 тыс. рублей из них просроченной свыше 6 месяцев – нет.

1.5 Сведения о собственном капитале.

№	Показатели	На 31.12.2018 тыс.руб.	На 31.12.2017 тыс.руб.	Отклонения
1	Сумма чистых активов	1274799	1087813	+186986
2	Уставный капитал	439	439	0

1.6 Сведения о займах и кредитах.

В 2018 году предприятие не получало долгосрочных и краткосрочных кредитов и не имело задолженности прошлых лет. Стабильное финансовое положение позволило не заключать договор банковского счета (овердрафтный кредит).

1.7 Разница между данными бухгалтерского и налогового учета.

А) Условный доход по налогу на прибыль 370201 *20%= 74040 тыс.руб.
Б) Постоянные налоговые обязательства, которые повлияли на корректировку условного дохода, на прибыль 5380 тыс.руб.
В) Отложенные налоговые обязательства - (6922) тыс.руб.
Г) Отложенные налоговые активы 309 тыс.руб.
Д) Прочее - 0 тыс.руб.
Е) Текущий налог на прибыль 72807= (74040+5380+(6922)+309)

1.8 Информация о судебных делах.

Судебные дела, в отношении общества как ответчика рассмотренные на дату предоставления информации, или находящиеся в производстве:

1) судебных процессов нет;
2) потенциально возможные судебные процессы отсутствуют;
3) потенциально возможные претензии отсутствуют.

4) предъявленных к организаций претензий официальных организаций:

а)ФАС России возбуждено дело № 1-00-26/00-12-18 по признакам нарушения ч 3 ст 17 Федерального закона от 26.07.2006 года №135-ФЗ «О защите конкуренции»;

Решение: организация признана нарушавшей требование об объединении в один лот услуг по поставке и доставке спирта без выдачи предписания по его устранению.

6) в течение 2018 года претензия на сумму от 1 млн. рублей, в которых организация выступает в качестве ответчика, направлялись:

АО «НПП «Завод ИСКРА» (Сводная претензия по Решению от от 05.06.2018 № 3216 о необходимости «возместить убытки, выражающиеся в стоимости забракованной продукции (транзисторов 2П302, 2Т 968, 2 Т603 и 2Т608)…» на сумму 2 663 648,77 рублей в том числе НДС 18% (исходя из цен, действующих на дату изготовления забракованной продукции);

в) претензия на сумму до 1 млн. рублей:

от ФГУП «СПО «Аналитприбор» (Претензия от 09.06.2018 года № 37/13411) за поставленную продукцию на сумму 253 888,80 - (Сумма претензии - менее 1 млн. рублей).

Обе претензии удовлетворены исполнением.

Решений налоговых (таможенных органов, постановлений судебных приставов-исполнителей о взысканиях в отношении имущества АО "Завод "МАРС" не принималось.

В случае получения претензии от контрагентов АО проводит:

- рассмотрение претензий,
- проверку законности предъявленной претензии и ее обоснованности (наличие необходимых доказательств, правильность расчета взыскиваемой суммы)
- при необходимости, делает запрос недостающих документов по полученным претензиям.
- составление ответов на претензии,
- В случае законности и обоснованности предъявленных требований, составление служебных записок (заключений) руководителю общества или иному уполномоченному лицу, для принятия обоснованного решения об удовлетворении претензионных требований.

В отношении потенциально возможных должников, имеющих срочную (более 2 месяцев) дебиторскую задолженность направляются уведомления о необходимости погасить задолженность. Ответом на большинство уведомлений является оплата.

В случае не оплаты и не предоставления должником иного ответа на уведомление, в отношение него начинается претензионно-исковой производство, включающее:

— получение от структурных подразделений документов, необходимых для предъявления претензий

— проверку наличия права на предъявление претензий и полноты материалов для их обоснования;

— составление проектов претензий, а также представление их на подпись руководителю Общества или иному уполномоченному лицу;

—

Организацией на момент проведения аудиторской проверки:

1) предъявлены исковые требования к МУП города Торжка «ТЕПЛОСБЫТ»
(задолженности за поставленную тепловую энергию) согласно реестра;

2)иных процессов в настоящий момент нет;

3) в течение 2018 года контрагентам предъявлены следующие исковые требования :

— к ООО «Промснаб» (Дело А40-89096/18-81-630 от 26.07.2018г.),по которому Арбитражным судом г.Москвы принято решения в пользу АО «Завод «МАРС» на сумму 2 093 000 – задолженности и 33464 рублей расходов по уплате госпошлины

— к МУП города Торжка «ТЕПЛОСБЫТ» по которым Арбитражным судом Тверской области приняты решения в пользу АО «Завод «МАРС», в том числе:

Количество поданых исковых заявлений		Взыскано по решению суда	Количество судебных решений, находящихся на исполнении в Управлении Федеральной служб судебных приставов по Тверской области	
Дело	Сумма	Сумма	Информация об исполнении	сумма
А66 934/2018 от 22.03.2018	13 183 730,02 Задолженности и 82602 гос. пошлины	13 183 730,02 Задолженности и 82602 гос. пошлины	Исполнено	13 183 730,02 Задолженнос и 82602 гос. пошлины -
А66-9636/2018 от08.10.2018	10 644 979,01 задолженности 76325 госпошлины	10 644 979,01 задолженности 76325 госпошлины	Вступило в законную силу находится на исполнении	10 644 979,01 задолженнос 76325 госпошлины

А66-13527/2018 от 19.10.2018	1 589 989,01 задолженности и 28900 госпошлины	1 589 989,01 задолженности и 28900 госпошлины	Исполнительного листа пока нет (процессуальные сроки)	1 589 989,01 задолженност и 28900 госпошлины
А-66-19790/2018	1670 258 ,97- задолженности 29 703,0 - госпошлины	Заседание 17.01.2019	-	-

4) В течение 2018 года претензии на сумму от 1 млн. рублей , в которых организация выступает в качестве истца , направлялись:

- к ООО «Промснаб» на сумму 2 093 000
- к МУП города Торжка «ТЕПЛОСБЫТ» на сумму 13 183 730,02 рублей;
- к МУП города Торжка «ТЕПЛОСБЫТ» на сумму 10 644 979,01 рублей;
- к МУП города Торжка «ТЕПЛОСБЫТ» на сумму 1 589 989,01 рублей;
- к МУП города Торжка «ТЕПЛОСБЫТ» на сумму 2 786 331,27 рублей.

Сумма иных направленных уведомлений и предъявляемых претензий по совокупности не превышают 5% выручки по отчету о фин.результатах за год и получили разрешение в досудебном урегулировании споров.

5) в отношении потенциально возможных претензий - по списку организаций, имеющих задолженность более двух периодов оплаты направляются претензии- уведомления о необходимости погасить задолженность.

Иные существенные юридические вопросы:

Производства по делу о несостоятельности (банкротстве), вступивших в силу решений судебных органов о признании его несостоятельным (банкротом или проведения процедур ликвидации) реорганизации обязательств в отношении АО «Завод «МАРС» не производится.

На основании исполнительного листа по исполнению решения арбитражного суда г.Москвы от 07.03.2017 «О взыскании с ООО "Спецэлком" в пользу АО "Завод "МАРС" 176 073 959 руб.05 коп задолженности, 2 288 961 руб. - пени, 200 000 -расходов по госпошлине, в пользу АО "Завод "МАРС" , возбуждено исполнительное производство (Постановление Дорогомиловского отдела СП УФССП России по Москве о возбуждении исполнительного производства от 03.07.2018 года № 77026/18/186581.

Указанные сведения подтверждаются наличием/ отсутствием таковых на официальных сайтах судов РФ и УФС СП России.

1.10 География рынков сбыта и состояние расчетов за готовую продукцию.

Потребители нашей продукции располагаются в городах: Москва, Калуга, Брянск, Орел, Новосибирск, Чебоксары, Инсар, Воронеж, Саранск и т.д. За рубеж продаем продукцию в Белоруссию.

В 2018 году были заключены договора с потребителями на сумму 1633953 тыс.рублей. По сравнению с объемом отгруженной продукции за 2017 год уменьшение по заключенным договорам составило 25 %. Однако потребность в нашей продукции в течение года имела тенденцию к увеличению, в связи с чем отгружено продукции по основному виду деятельности на 1685010 тыс. руб., (уменьшение на 1,3%), в том числе в Белоруссию 424702 тыс.руб.

Оплачено продукции основного производства на 1652388 тыс.руб., (без учета НДС) в том числе Республика Белоруссия 398016 тыс.руб.

Задолженность покупателей за отгруженную продукцию 2018 года составила 101488 тыс.руб, в том числе по Белоруссии 41227 тыс.руб.

В 2018 году предприятием велась работа по исполнению государственного оборонного заказа в соответствии с Федеральным законом № 275- ФЗ « О государственном оборонном заказе» от 29.12.2012г. всего было заключено 156 договоров на общую сумму 102699,6 тыс. рублей в рамках исполнения ГОЗ. Обязательства полностью выполнены по 139 договорам на общую сумму 99836,7 тыс. руб., что подтверждено актами приема- передачи выполненных работ. По 17 договорам выполнение обязательств перенесено на 2018 год.

Случаев нарушений выполнения договоров в рамках ГОЗ со стороны АО «Завод «МАРС» не было. Всего возвращено на расчетный счет счетов ГОЗ 99357,8 тыс. руб., остаток денежных средств на счетах ГОЗ на 01.01.2019 г. составляет 1037,0 тыс.руб.

1.11 Сведения о расчетах по налогам и фондам.

Вид налогов, сборов и взносов	Задолженность на 01.01.2018	Начислено за 2018 год	Уплачено за 2018 год	Задолженность На 31.12.2018
Налог на прибыль	-2343	72807	80138	-9674
НДС	20878	67482	89561	-1201
Водный налог	96	401	404	93
НДФЛ	4152	43714	44258	3608
Транспортный налог	17	75	75	17
Земельный	470	2236	2243	463

налог				
Налог на имущество	509	3446	3020	935
ПФ РФ	10046	60794	6182	9158
ФСС РФ	-917	10206	11051	-1762
ФФОМС	2438	14583	14749	2272
СВНС	-61	1689	1741	-113

1.12 Активы организации расположены на территории Российской Федерации в Тверской области.

1.13 Социальные показатели:

Показатели	**На 31.12.2018 г.**	**На 31.12.2017 г.**	**На 31.12.2016 г.**
Заработная плата ФОТ	280569	311346	281128
Среднесписочная численность	**706**	716	705

1.14 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2014 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность составляется на основе данных, содержащихся в регистрах бухгалтерского учета, регулируется утвержденной на отчетный год, учетной политикой предприятия. При раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, показатель признается существенным, если его доля превышает 5 % от большей из величин: валюты баланса или показателя выручки по отчету о финансовых результатах п.2.13 УП.

На 2018 год были разработаны Положения об учетной политике по бухгалтерскому учету и учетной политике по налогообложению в соответствии со Стандартами « Единые учетные принципы АО «Росэлектроника» и его Организаций для целей бухгалтерского учете и целей налогообложения». Существенных изменений Положения по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета не претерпели, внесены детализирующие моменты в определенные пункты по тексту.

В связи с изменением законодательства(п.п. «в» п.3ст.1ч.4ст.5 Федерального закона № 303-ФЗ от 03.08.2018г.)увеличение ставки НДС 20 % с 1 января 2019г.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

2.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в организации не используются.

2.2. Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок не используются.

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов.

Ежегодная переоценка основных средств не производиться.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом. При определении состава инвентарных объектов применяется «Общероссийский классификатор основных фондов» ОК 013-2014 (СНС

2008) утвержденный Приказом Федерального агенства по техническому регулированию метрологии от 12.12.2014г. №2018-ст в редакции приказа Росстандарта от 10.11.2015г. № 1746-ст.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2018	51383	-	0	0	1514	49869
		2017	51350	1493	0	0	1460	51383
2	Машины и оборудование	2018	162421	92146	0	0	38519	216048
		2017	94282	91853	0	0	23714	162421
3	Транспортные средства	2018	3741	681	0	0	2811	1611
		2017	6531	0	0	0	2790	3741
04	Земельные участки	2018	5087	0	0	0	0	5087
		2017	5087	0	0	0	0	5087
5	Прочие	2018	296	-	0	0	172	124
		2017	366	97	0	0	167	296
	Итого	2018	**222928**	**92827**	**0**	**0**	**43016**	**272739**
		2017	**157616**	**93443**	**0**	**0**	**28131**	**222928**

Амортизация основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Здания и сооружения	41572	40761	39301
2	Машины и оборудование	156578	126473	110464
3	Транспортные средства	10203	7862	5072
4	Прочие (инвентарь)	1105	934	765
	Итого	**209458**	**176030**	**155602**

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	1000 мес.
2	Машины и оборудование	120 мес.
3	Транспортные средства	60 мес.
4	Прочие	40 мес.

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств	
1	Земля и объекты природопользования	
	в том числе: земля	5088
2	Объекты внешнего благоустройства	
	в том числе: [*перечислить объекты ОС*]	
3	Основные средства переданные (полученные) безвозмездно	
	в том числе: [*перечислить объекты ОС*]	
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации	
	в том числе: [*перечислить объекты ОС*]	
5	Прочие (жилой фонд)	5809
	в том числе: *Общежитие*	*5644*

Иное использование основных средств:

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2329	2162	2284
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	28325	25455	22056
3	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0

В стр.1150 включены в 2018 году авансы под основные средства в сумме 1311 тыс. руб.

2.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности в организации не применяются.

2.5. Финансовые вложения

2.5.1. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды долгосрочных финансовых вложений:

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Акции	**226**	**226**	**226**
1.1	Вложения в уставные капиталы дочерних обществ	**0**	**0**	**25**
1.2	Вложения в уставные капиталы зависимых обществ			
1.3.	Прочие			
2	Долговые ценные бумаги			
3	Займы			
4	Прочие			
	Итого	**226**	**226**	**226**

Изменений стоимости долгосрочных финансовых вложений в 2018 и 2017 году не происходило.

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление /дооцека	Выбытие/ списание	На конец года
1	Долгосрочные финансовые вложения	**2018**	226	0	0	226
		2017	226	0	0	226

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется			
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется			
	Итого	**0**	**0**	**0**

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается. На 31.12.2018 года ПАО «Торжокуниверсалбанк» предоставил справку АО «Сервис-Реестр» г. Москва, которая подтверждает регистрацию АО «Завод «МАРС» в системе ведения реестра. На лицевом счете № 13 по состоянию на указанную дату числятся акции обыкновенные именные в количестве 2256

штук, номинальной стоимостью 100 рублей. Процентное соотношение к уставному капиталу эмитента : 0,4512%.

Протоколом СД АО «Российская электроника» от 26.12.2018г. ПАО « Торжокуниверсалбанк» был признан непрофильным активом, в связи с чем в 2019 году Обществом будет инициированы мероприятия по проведению оценки и реализации данного актива.

2.5.2. Краткосрочные финансовые вложения

Данные по строке 1240 баланса отсутствуют.

2.6. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Отложенные налоговые активы	42229	41920	3435

Увеличение ОНА, это прежде всего создание на 31.12.2018г резервов сомнительных долгов, под обесценение ТМЦ, отпусков будущих периодов.

2.7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 учитываются затраты по расходам будущих периодов. Преобретение объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию, учитываются по строке 1150 в составе Основных средств.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Незавершенное строительство без движения	0	0	0
2	Основные средства к запуску	1593	38396	18331
3	Расходы будущих периодов по стр. 1190	1639	1593	1057

2.8. Запасы

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, они оцениваются по средней стоимости единицы.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	**270728**	**244757**	**184468**
2	Затраты в незавершенном производстве	**68446**	**63788**	**59476**
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	**286279**	**231007**	**201639**
4	Товары отгруженные	**0**	**0**	**0**
5	Расходы будущих периодов	**0**	**0**	**0**
6	Прочие запасы и затраты	**742**	**956**	**621**
7	Резерв под обесценение ТМЦ	**(3032)**	**(6942)**	**(2761)**
	Итого	**623163**	**533566**	**443443**

Поступление материалов отражается на счете 10 «Материалы» без применения счетов 15»Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 « Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Стоимость поступившей спецодежды и спецоснастки по фактической себестоимости отражается на счете 10 «материалы» (субсчет 10.10. «Специальная оснастка и специальная одежда на складе»). При передаче указанного имущества в эксплуатацию его фактическая себестоимость принимается к учету на счете 10 «Материалы» (субсчет 10.11 « Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации». Списание стоимости спецодежды, спецоснастки, срок эксплуатации которых по нормам не превышает 12 месяцев (вне зависимости от стоимости), производится единовременно в момент их передачи (вне зависимости от стоимости), производиться единовременно в момент их передачи в эксплуатацию на счета

Способы оценки материально–производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	Средняя с/с
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	Средняя с/с
3	Топливо	Средняя с/с
4	Запасные части	Средняя с/с
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	Средняя с/с

Отдельная методика учета золотосодержащих материально-производственных запасов, состоит в учете стоимости каждой единицы, приравненной к партии поступления, золотосодержащего товара (п.п.16,17 ПБУ 5/01), списание происходит в последовательности их приобретения.

Иное использование запасов: Запасы не оплаченные на отчетную дату

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Запасы , не оплаченные на отчетную дату	**10789**	**5861**	**4484**

Резерв под снижение стоимости материально–производственных запасов создан на счете 14 « Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» в сумме 3032 тыс. рублей. Для создания была выполнена проверка наличия признаков обесценения ТМЗ, в разрезе номенклатуры произведено сравнение расчетной и учетной стоимости. Резерв учитывается в составе прочих расходов. Остаток резерва, созданного на 31 декабря 2017 года в размере 2647 тыс.руб., отнесен на прочие доходы. На прочие расходы также отнесен восстановленный резерв по НЗП в сумме 1139 тыс.рублей созданный по состоянию на 31.12.2017г. В бухгалтерской (финансовой) отчетности материально-производственные запасы отражаются за минусом созданного резерва.

Учет общепроизводственных расходов ведется на счете 25 « Общепроизводственные расходы», ежемесячно в полной сумме списываются в дебет счета 20 « Основное производство», пропорционально заработной плате основных производственных рабочих каждого основного подразделения на виды производимой продукции, работ ,услуг, и дебет счета 23 «Вспомогательное производство», согласно затратам произведенным вспомогательными участками, по плановой себестоимости.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» обобщаются расходы организации для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. С 01.09.2016г. на основании письма АО

«Росэлектроника» и концепции оптимизации численности общехозяйственного персонала, такие структурные подразделения как (ОМТС, ОГМ, СОТ, ОМ, ЛГТ, ОГК, КО, ОППиИХ, СКК, ЦЗЛ, ИС, ГАБ(группа аналит.брака), БСМ, ЦЛИТ, отдел маркетинга) были переведены в учет общепроизводственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно полностью признаются в себестоимости проданной продукции, в качестве расходов периода. Отражаются по дебету счета 90 «Продажи». В программе 1С: Управление производственным предприятием, установлен порядок списания общехозяйственных расходов (со счета 26) непосредственно на счет учета затрат по выручке от реализации (в частности на субсчет 90.08 Управленческие расходы). Распределение по номенклатурным группам на счетах 90.07 т 90.08 настроено пропорционально оборотам 90.01. Выручка.

Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости. В бухгалтерской (финансовой) отчетности остатки готовой продукции отражаются по фактической стоимости. Распределение стоимости готовой продукции между остатками на складе и ее реализацией в отчетном периоде осуществляется по средней стоимости единицы продукции.

2.9 Дебиторская задолженность

По данной строке бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1.	**Долгосрочная дебиторская задолженность**	0	0	0
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками			
1.2	Расчеты по авансам выданным			
1.3	Беспроцентные займы			
1.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям			
1.5	Расчеты по прочим операциям			
2.	**Краткосрочная дебиторская задолженность**			
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	296647	228254	235348
2.2	Поставщики и подрядчики	16292	30847	9496
2.3	Бюджет и внебюджетные фонды	12751	3321	14649
2.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам,	0	0	0

	инвестициям			
2.5	Расчеты по прочим операциям	4245	7709	20694
2.6	Резерв	(195159)	(187215)	(166)
	Итого	**134776**	**82916**	**280021**

Крупнейшими дебиторами являются :

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2018 тыс.руб.
1	ОАО «Интеграл»-УК	41227
2	Теплосбыт	23022
3	ООО «СПЕЦЭЛКОМ»	176073
4	ООО «ТЕХНОЛОГИЯ»	22272
5	Ангстрем АО	15340
6	ПАО «Микрон»	4074

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. Согласно учетной политики, резерв созданный в 2017 году и неиспользованный до конца отчетного года, следующего за годом создания, т.е. в 2018г. списывается на финансовый результат. В отчетном и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Резерв по сомнительным долгам	195159	187215	166

Резерв создан по двум организациям ООО «Спецэлком» на сумму 178363 тыс.руб., МУП города Торжка «Теплосбыт» на сумму 16796 тыс.руб. На основании проведенного анализа коэффициента экспертной оценки, оба должника отнесены к группе высокой вероятности риска непогашения долга.

2.9. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых счетах в банках. Денежных средств, на отчетную дату, находящихся на депозитных счетах в банках – нет.

В 2018 году временно свободные денежные средства были размещены в депозиты и в виде неснижаемого остатка (НСО). Сумма размещения составила 6441280 тыс. рублей. Процент по размещенным средствам составил 18228 тыс.рублей.

№	Денежные средства	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Касса	70	48	43
2	Рублевые счета	308843	284787	101290
3	Валютные счета	0	0	0
	Итого	**308912**	**284834**	**46300**

2.11.Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы счета 50/3 « Денежные документы»

	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Денежные документы в кассе организации	53	290	238
	Итого:	**53**	**290**	**238**

2.12.Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Уставный капитал	439	439	439

2.13.Собственные акции, выкупленные у акционеров

Выкуп собственных акций у акционеров организацией не производиться.

2.14. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражаются суммы добавочного капитала в связи с дооценкой внеоборотных активов. При списании основных средств, которые ранее были дооценены, суммы добавочного капитала по ним присоединяются к нераспределенной прибыли.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Переоценка внеоборотных активов	33927	34136	34309

2.15. Добавочный капитал (без переоценки)

Эмиссионного дохода организации и прочих операций, увеличивающих добавочный капитал – нет.

2.16. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Резервный капитал, образованный в соответствии с законодательством	66	66	66
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	0	0	0
	Итого	66	66	66

2.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке отражается информация о нераспределенной прибыли .

№	Наименование организации	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Нераспределенная прибыль	1240367	1053172	906931

2.18. Заемные средства

2.18.1. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочных заемных средств в организации – нет.

2.18.2. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочных заемных средств в организации – нет.

2.19. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Отложенные налоговые обязательства	46141	39219	30669

ОНО в сравнении с 2017 годом имеет тенденцию роста. Влияние на данный фактор имеет рост амортизации и увеличение выпуска готовой продукции.

2.20. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

№	Кредитор	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Поставщики и подрядчики	15471	6792	5725
2	Задолженность перед персоналом организации	14165	18244	16545
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	11431	12484	9288
4	Задолженность по налогам и сборам	5119	26123	14157
5	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	0	0	0
6	Авансы полученные	2169	8978	6182

7	Прочие кредиторы	0	0	0
	Итого	**48355**	**72621**	**51897**

2.21. Доходы будущих периодов

Хозяйственных операций отражающих доходы будущих периодов в организации нет.

2.22. Резервы предстоящих расходов

По строке 1540 «Резервы предстоящих расходов» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Резерв на предстоящую оплату отпусков	12690	8844	4922
2	Резерв по единовременной выплате	нет	нет	нет
3	Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание продукции	нет	нет	нет
4	Прочие резервы	нет	нет	нет
	Итого	12690	8844	4922

В соответствии с учетной политикой предприятия, при учете оценочных обязательств создается только резерв на предстоящую оплату отпусков.

Резерв предстоящей оплаты отпусков работников формируется с учетом дней основного и дополнительного отпуска, предусмотренных трудовыми и/или коллективными договорами, другими локальными актами Организации, а также сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Организация производит расчет размера ежемесячных отчислений в резерв предстоящей оплаты отпусков работников, исходя из сведений о фактически отработанном работниками времени и соответствующего среднего дневного заработка, включая сумму страховых взносов с этих расходов.

Расчет среднего заработка работника производится в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Резерв предстоящей оплаты отпусков конкретного работника корректируется ежемесячно исходя из количества неиспользованных дней

отпуска, заработанного работником на конец каждого месяца.

Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается нарастающим итогом на конец каждого месяца по формуле:

$$P_1 = (C_1 + C_1 * K_m) * K_n,$$

где:

P_1 - сумма резерва предстоящей оплаты отпусков работника, руб.;

C_1 - средний дневной заработок работника, руб.;

K_m - суммарный тариф взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования в соответствии с законодательством Российской Федерации и с учетом предельной величины базы для начисления страховых взносов, рассчитываемый по формуле:

$$K_m = k_1 + k_2 + k_3 + k_4,$$

где:

k_1 - тариф страхового взноса в Пенсионный фонд Российской Федерации;

k_2 - тариф страхового взноса в Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством;

k_3 - тариф страхового взноса в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования;

k_4 - тариф страхового взноса в Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

K_n - суммарное количество дней отпуска, на которые имеется право на конец отчетного периода.

Если работник отработал менее половины месяца, то указанное время исключается из расчета, а если отработана половина или более половины месяца, то указанный период округляется до полного месяца.

Резерв предстоящей оплаты отпусков работников формируется путем суммирования резервов по каждому работнику и определяется по формуле $P = \sum P_1$.

По состоянию на 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация

созданного резерва на предстоящую оплату отпусков работников.

2.23. Прочие краткосрочные обязательства

По данной строке отражены прочие, не упомянутые выше и не включенные в другие строки краткосрочные обязательства организации.По данному коду строки отражена информация по расчетам исполнительных документов работников, депонированная заработная плата, стоимость предмета лизинга , прочие расчеты с разными кредиторами.

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Прочие обязательства	4718	5228	6055

2.24 Забалансовые счета

Наименование забалансового счета	На 31.12. 2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
010 «Износ жилого фонда»	1767	1719	1670
007 «Списано ДТ задолженности»	2066	6420	6291
006 «Бланки строгой отчетности»	-	-	4
002 «Материальные ценности моб. резерва» ТМЦ «Спецэлком» ООО	- б/ц	4293	4293
001 « Арендованные основные средства»	28325	28325	28325
008 « Обеспечения обязательств полученные»	3362	-	-

3. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

3.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от реализации товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	Продукция, товары (Готовая продукция)	1685009	1929774
2	Работы, услуги (Прочие)	25782	35512
	Итого	**1710791**	**1965286**

3.2 Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2018год	За 2017 год
1	Материальные затраты	673994	766516
2	Топливо и энергия	90807	88599
3	Амортизация основных произв. фондов	40938	26032
4	Расходы на оплату труда	251007	272046
5	Отчисления на социальное страхование	75015	82779
6	Прочие	85037	93878
	Итого	**1216798**	**1329850**

3.3 Коммерческие расходы

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

№	Наименование показателя	За 2018год	За 2017 год
1	Транспортные расходы	42	32
2	Расходы на рекламу	18	310
3	Расходы на проведение выставок	647	501
4	Прочие	5837	8595
	Итого	**6544**	**9438**

В составе прочих отражены расходы по доставке продукции до потребителя при ее реализации, по заработной плате, отчисления в фонды и амортизация относящиеся к отделу сбыта.

3.4 Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

№	Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	54731	65034
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	983	688
3	Прочие	54102	41255
	Итого	**109816**	**106977**

К прочим относятся расходы по капитальному и текущему ремонту, материальные расходы, а также расходы на ТЭР и коммунальные услуги.

3.5 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы включают поступления от продажи иностранной валюты и финансовых вложений, положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение ТМЦ и другие операции.

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2018 год	За 2017 год
1	Доходы от выбытия активов	9491	8924
2	Неиспользованный резерв по отпускам; резерв ТМЦ	194157	3057
3	Прочие доходы	1508	5895
	Итого	**205156**	**17876**
	Доходы от участия в других организациях	**-**	**4**

В состав прочих доходов включены доходы от списания в доходы резервов по ТМЦ на сумму 6942 тыс.руб., а также резерва сомнительной Дт задолженности на сумму 187215 тыс.руб

В составе прочих расходов отражены услуги банка, содержание инфраструктуры, выполнение кол. Договора, а также иные расходы организации.

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2018 год	За 2017 год

1	Расходы от выбытия активов	2628	3027
2	Содержание инфраструктуры	3109	2485
3	Услуги банка	1650	1291
4	Резерв по сомнительным долгам	195158	187215
5	Резерв под обесценение ТМЦ	3032	6942
6	Прочие	25239	17761
	Итого	**230816**	**218721**

В состав прочих расходов вошли суммы благотворительной помощи 1165 тыс.руб; представительские расходы 387,0 тыс.руб, а также выполнение колдоговора на сумму 4978 тыс.руб.

3.6 Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги

В данном разделе отчета о прибылях и убытках отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами организации.

№	Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	Отложенные налоговые активы	309	38485
2	Отложенные налоговые обязательства	(6922)	(8550)
3	Текущий налог на прибыль	(72807)	(99832)
4	Прочие обязательные платежи (штраф)	0	0

3.7 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о прибылях и убытках отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

№	Наименование показателя	За 2018год	За 2017 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	**290781**	**259495**

4 Прочие пояснения

4.1.Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются

аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

С учетом требований законодательства ниже раскрываются наиболее существенные операции организации с лицами, входящими в Холдинг АО «Российская электроника», которая контролирует общество (отчетность) в силу своего участия в хозяйственном обществе более 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли в уставном капитале общества с 10.03.2015 года/ имеет возможность определять решения, принимаемые обществом через представительство в Совете директоров. Список дочерних и зависимых обществ АО «Российская электроника», а также предприятий, функции управления которыми, в соответствии с решениями Государственной корпорации «Ростехнологии» переданы АО «Российская электроника»

Дочерние и зависимые общества АО «Росэлектроника»

1. АО «Научно-исследовательский институт «Гириконд» www.giricond.ru;
2. АО «Научно-исследовательский институт газоразрядных приборов «Плазма» www.plasmalabs.ru;
3. АО «Научно-исследовательский институт материалов электронной техники»;
4. АО «Рязанский завод металлокерамических приборов» www.rmcip.ru/rus/indexrus.html ;
5. АО «Российский научно-исследовательский институт «Электронстандарт» www.elstandart.spb.ru;
6. АО «Научно-исследовательский институт «Феррит-Домен» www.ferrite-domen.com;
7. АО «Центральный научно-исследовательский институт измерительной аппаратуры» www.cime.ru;

8. ЗАО «Торговый дом «РОСЭЛ»;
9. ОАО «Центральный научно-исследовательский институт «Электрон» www.electron.spb.ru;
10. ОАО «Центральный научно-исследовательский институт «Циклон» www.cyclone-jsc.ru;
11. АО «Нижегородский институт технологии и организации производства»;
12. АО «Оптрон» www.optron.ru;
13. АО «Мосэлектронпроект» www.mosep.ru;
14. ЗАО «Логика» www.logica.ru;
15. АО «Особое конструкторское бюро «Искра» www.okbiskra.ru;
16. АО «РЭ комплексные системы»;
17. ОАО «Светлана» www.svetlanajsc.ru;
18. ЗАО «Светлана-Рост»;
19. ОАО «Ангстрем»;
20. ОАО «Ангстрем-М»;
21. ЗАО «РКСС» www.pkcc.ru;
22. ОАО «Связьдоринвест»;
23. ЗАО «Новые технологии света».

Интегрированные структуры в области изделий электронной техники, электронных материалов и оборудования для их изготовления

24. ОАО Концерн«Орион» www.concern-orion.ru;
25. ОАО «Алагирский завод сопротивлений» www.alzas.ru;
26. ОАО «Разряд»;
27. АО «Внешнеторговое объединение «Радиоэкспорт» www.radioexport.ru;
28. АО «Германий» www.krasgermanium.com;
29. ОАО «Гран»;
30. АО «Омега»;
31. ОАО «Научно-исследовательский институт электронно-механических приборов» www.niiemp.ru;
32. АО «Новосибирский завод радиодеталей «Оксид» www.oksid.com;
33. ОАО «Генеральная дирекция строительства «Электрон»;

34. ОАО «Донской завод радиодеталей» www.alund.ru;
35. АО «Радиозавод», г. Пенза www.penza-radiozavod.ru
36. АО «Завод полупроводниковых приборов»;
37. АО «Институт точной технологии проектирования» www.ittip.ru;
38. АО «Конструкторское бюро «Икар» www.kbikar.ru;
39. ОАО «Нальчикский завод полупроводниковых приборов» www.oao-nzpp.ru;
40. ОАО «Научно-исследовательский институт машиностроения» oaoniim.ru;
41. ОАО «Научно-производственное объединение «Бином»;
42. ОАО «Опытно-конструкторское бюро «МЭЛЗ» www.okbmelz.ru;
43. АО «Научно-исследовательский и проектно-технологический институт электроугольных изделий» www.niiei.ru;
44. ОАО «Топаз»;
45. ОАО «НПЦ «Ригель» www.npcrigel.ru ;
46. АО «Литий-Элемент» lithium-element.ru ;
47. АО «НПП теплофизического приборостроения «ОСТЕРМ СПБ» www.osterm.ru .

Интегрированные структуры в области СВЧ-техники, полупроводниковых приборов и материалов

48. АО «Научно-исследовательский институт микроэлектронной аппаратуры «Прогресс» mri-progress.ru;
49. АО «Научно-производственное предприятие «Исток» www.istokmw.ru ;
50. ОАО «Научно-производственное предприятие «Пульсар» pulsarnpp.ru;
51. АО «Государственный завод «Пульсар» www.gz-pulsar.ru;
52. АО «Научно-производственное предприятие «Алмаз» www.almaz-rpe.ru;
53. АО «Научно-производственное предприятие «Восток» www.vostok.nsk.su;
54. АО «Новосибирский завод полупроводниковых приборов с ОКБ» www.nzpp.ru;
55. АО «Владыкинский механический завод» mosvmz.ru;

56. ОАО «Научно-исследовательский институт полупроводниковых приборов» www.niipp.ru;
57. ОАО «Научно-производственное предприятие «Контакт» kontakt-saratov.fis.ru;
58. ОАО «Научно-исследовательский институт вакуумной техники им. С.А. Векшинского» www.niivt.ru;
59. АО «Научно-исследовательский институт „Платан“ с заводом при НИИ»;
60. ОАО «Научно-исследовательский институт электронных материалов»;
61. ОАО «Научно-производственное предприятие «Салют»;
62. ФГУП «Научно-производственное предприятие «Торий» www.toriy.ru;
63. АО «Научно-производственное предприятие «Циклон-Тест» www.ciklon.ru;
64. АО «Спецмагнит» www.s-magnet.ru;
65. АО «Внешнеторговое объединение «Электронинторг» www.elektronintorg.mpi.ru;
66. АО «Завод Метеор» www.meteor.su;
67. ОАО «Научно-производственное предприятие «Инжект» www.inject-laser.ru;
68. ОАО «Саратовэлектронпроект» www.sarelpro.narod.ru;
69. ОАО «Специальное конструкторско-технологическое бюро по релейной технике» www.sktb-relay.ru;
70. АО «Фрязинское специализированное строительно-монтажное управление»;
71. АО «Центральное конструкторское бюро «Дейтон»;
72. АО «Центральное конструкторское бюро специальных радиоматериалов» ckbrm.ru;
73. АО «Электрон — Оптроник» www.eloptronic.ru.

Интегрированные структуры в области подсистем, комплексов и технических средств связи

74. ОАО «Омский научно-исследовательский институт приборостроения » (ОАО «ОНИИП») г. Омск www.oniip.ru;
75. АО «Производственное объединение «Иртыш» (ОАО «ОмПО «Иртыш»), г. Омск www.irtysh.com.ru;

76. АО «Калужский завод телеграфной аппаратуры» (ОАО «КЗТА»), г. Калуга http://www.kzta.ru;
77. АО «Барнаульское специальное конструкторское бюро «Восток» (ОАО «БСКБ «Восток»), г. Барнаул Алтайского края www.kbvostok.ru;
78. ОАО "Барнаульский радиозавод",г. Барнаул Алтайского края http://brz-altai.ru/;
79. ОАО "Завод радиоаппаратуры«,г. Екатеринбург Свердловской обл www.zra.ru;
80. АО «Ковылкинский электромеханический завод» (ОАО «КЭМЗ»), г. Ковылкино, Республика Мордовия ;
81. ОАО «Октава», г. Тула ;
82. АО «Псковский завод аппаратуры дальней связи» (ОАО "Псковский завод АДС")г. Псков ;
83. Омский приборостроительный ордена Трудового Красного Знамени завод им. Н.Г.Козицкого (ОАО «ОПЗ им. Козицкого), г.Омск ;
84. Научно-исследовательский институт «Солитон» (ОАО «НИИ «Солитон»), г. Уфа;
85. Научно-исследовательский институт «Сапфир» (ОАО «НИИ «Сапфир»), г. Махачкала, Республика Дагестан ;
86. Научно-производственное предприятие «Связь» (ОАО «НПП «Связь»), д.Ясная Поляна, Тульская область ;
87. Научно-производственное предприятие «Кант» (ОАО «НПП «Кант»), г.Москва www.nppkant.ru;
88. Опытное конструкторское Бюро «Иртыш» (ОАО «ОКБ «Иртыш»), г. Омск;
89. Научно-исследовательский институт специальных систем связи «Интеграл» (ОАО «НИИСС «Интеграл»), г. Москва;
90. Внешнеэкономическое объединение «Машприборинторг» (ОАО «ВО «Машприборинторг»), г. Москва.

Интегрированные структуры в области автоматизированных и информационных систем

91. АО «Научно-технический центр современных навигационных технологий «Интернавигация», г. Москва www.Internavigation.ru;
92. АО «Научно-исследовательский институт промышленного телевидения «Растр», г. Великий Новгород www.rastr.natm.ru;
93. АО «Научно-исследовательский институт телевидения», г. Санкт-Петербург http://niitv.ru/home/;
94. АО «Научно-исследовательский институт программных средств», г. Санкт-Петербург www.nii-ps.ru;
95. АО «Научно-исследовательский институт средств вычислительной техники», г. Киров www.niisvt.ru;
96. АО «Информакустика», г. Санкт-Петербург www.forso.ru;
97. ОАО «Научно-технический центр высокоскоростных систем передачи «Супертел ДАЛС», г. Санкт-Петербург www.supertel-dals.ru ;
98. ПАО «Новосибирский институт программных систем», г. Новосибирск www.nips.ru;
99. ОАО «Ордена Почета открытое акционерное общество «Телемеханика», г. Нальчик http://tmkbr.ru;
100. ОАО «Научно-исследовательский информационный вычислительный центр «Контакт», г. Мытищи, Московская область www.vc-kontakt.ru;
101. ОАО «Институт радиовещательного приема и акустики имени А.С. Попова», г. Санкт-Петербург;
102. ОАО «Новосибирский государственный проектный институт», г. Новосибирск http://ngpi.ru/;
103. ОАО «Научно-исследовательский центр «Кристалл», г. Мытищи, Московская обл. www.skbvt.nm.ru;
104. ОАО «Специальное конструкторское бюро вычислительной техники», г. Псков;
105. ОАО «Специальное конструкторско-технологическое бюро системных программных средств», г. Воронеж www.vsktb.ru;
106. ОАО «Солнечногорский приборный завод», г. Солнечногорск, Московская область www.oao-spz.ru;
107. ОАО «Специальное проектно-конструкторское бюро средств управления», г. Тверь www.spkbsu.ru;
108. ОАО «Фирма «ЭВМ комплект», г. Москва;
109. ОАО «Кузнецкий завод радиоприборов», г. Кузнецк, Пензенская обл. http://kzrp.ru/;

110. ОАО «Конструкторское бюро полупроводникового машиностроения», г. Москва http://kbpm.ru/;

111. ОАО «Научно-исследовательский и опытно-экспериментальный центр интеллектуальных технологий «Петрокомета», г. Санкт-Петербург;

ОАО «Томский научно-исследовательский институт «Проект», г.

Операции со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	За 2018 год	За 2017 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)		
АО «Российская электроника» оплата за консультационные услуги, выплата дивидендов	53669	60091
ЗАО ТД «РОСЭЛ» поставщики драгметаллов (кредитовой оборот)	653912	287099
АО «Ангстрем» потребители готовой продукции (дебетовый оборот)	36227	34785

Сальдо по расчетам со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Дебиторская задолженность	0	0
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:		
АО»Российская электроника»	0	0
ЗАО ТД «РОСЭЛ»	0	0
АО «Ангстрем»	0	0
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:	15495	4085
АО « Российская электроника»	0	0
ЗАО ТД «РОСЭЛ»	155	17
АО «Ангстрем»	15340	4068
Кредиторская задолженность	0	0
Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0
АО « Российская электроника»	0	0
ЗАО ТД «РОСЭЛ»	0	0
АО «Ангстрем»	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность	0	0
АО « Российская электроника»	0	0
ЗАО ТД «РОСЭЛ»	0	0
АО «Ангстрем»	0	0
Займы и кредиты, подлежащие погашения	0	0

более чем через 12 месяцев после отчетной даты		
Займы и кредиты, подлежащие погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	0	0

4.2. Информация по АУП

ФИО	Должность	Заработная плата	отпуск	премия по итогам года	дивиденды	Начисления в фонды и налоги	Прочие выплаты
Ключников В.Н.	Генеральный директор	2700738,04	364697,54	7202080,00	14826717,45	1871261,27	965944,2
Ключников Е.Н	Зам.генерального директора	1830491,09	189684,18	74946,00	12773,70	562312,70	518832,9
Синяков М.И.	Зам.ген. директора по коммерческим вопросам	- увольнение	-	-	-	38609,56	105524,6
Птицын Е.Д.	Зам.ген.директора по производству	1434363,64	195823,46	110922,00	-	507523,52	560601,2
Кузнецова Н.А.	Начальник управления по финансам и экономике	1754142,39	95576,18	112308,00	17977,80	577130,89	453064,3
Лебедева Т.Н.	Начальник уравления по технологии	1262140,23	127989,12	85343,00	-	402065,13	154528,4
Кудряшова М.В.	Главный бухгалтер	1741390,20	117755,79	110059,00	7096,50	578206,92	452739,5
Козлова Т.Н.	Зам.ген.директора по качеству	1506671,45	150060,36	93008,00	82082,85	423468,78	60981,90
Андреев В.И.	Руководитель направления по закупкам и логистике	812514,03	79593,64	44222,00	-	298763,23	56913,05

4.3. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют, за исключением резерва на предстоящую оплату отпусков, информация о котором представлена в пункте 2.24.

4.4 События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Составы Совета директоров (наблюдательный совет) Общества в 2018 календарном году:

Члены Совета директоров с 21.06.2017 по 22.06.2018

1 Александрову Любовь Геннадьевну
2 Казинского Сергея Анатольевича
3 Киселёва Александра Викторовича
4 Ключникова Валерия Николаевича
5 Ключникова Евгения Николаевича
6 Кудряшову Марину Валерьевну
7 Митбрейт Дмитрия Исааковича
8 Наумова Сергея Васильевича
9 Черных Алексея Ивановича

Члены Совета директоров с 22.06.2018

1. Ключников Валерий Николаевич;
2. Наумов Сергей Васильевич;
3. Киселев Александр Викторович;
4. Ключников Евгений Николаевич;
5. Кудряшова Марина Валерьевна;
6. Зотов Валерий Юрьевич;

7. Палунин Дмитрий Николаевич;

8. Чендаров Андрей Владимирович;

9. Исюк Владимир Ильич.

5. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию были использованы следующие показатели :

	2018 г.	2017 г.
Базовая прибыль (убыток)	290781	259495
Количество акций	438788	438788

Генеральный директор _____ Ключников В.Н.

Главный бухгалтер _____ Кудряшова М.В.