ООО Аудиторская фирма
"Налоговые экспертизы"

Акционерам
АО «ЗОМЗ»

Аудиторское заключение независимого аудитора

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой сводной бухгалтерской отчетности Группы АО «ЗОМЗ» состоящей из сводного бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, сводного отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к сводному бухгалтерскому балансу и сводному отчету о финансовых результатах, в том числе сводного отчета об изменениях капитала, сводного отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к сводному бухгалтерскому балансу и сводному отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая сводная бухгалтерская отчетность Группы АО «ЗОМЗ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год и соответствует Методическим указаниям, утвержденными решением Правления Государственной корпорации «Ростехнологии» (протокол заседания от 02.04.2012 №14).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит сводной бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Группе АО «ЗОМЗ» 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 (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности сводной бухгалтерской отчетности Группы АО «ЗОМЗ», мы обращаем внимание на информацию, изложенную в п.1.1. пояснений к консолидированной бухгалтерской отчетности Группы АО «ЗОМЗ», которое описывает основу составления настоящей к сводной бухгалтерской отчетности в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными решением Правления Государственной корпорации «Ростехнологии» (протокол заседания от 02.04.2012 №14).

Соответственно, сводная бухгалтерская отчетность не может быть применена в иных целях, и круг её пользователей ограничен.

Ответственность руководства и Совета директоров за сводную бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной сводной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления сводной бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой сводной бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой сводной бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит сводной бухгалтерской отчетности

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

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

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

2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Группы АО «ЗОМЗ»;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Группы АО «ЗОМЗ»;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Группы АО «ЗОМЗ» 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 Группы АО «ЗОМЗ» 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 сводной 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 Группы АО «ЗОМЗ» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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

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

Винокурова Н.А.
Директор
ООО «Налоговые экспертизы»
Общество с ограниченной ответственностью «Налоговые экспертизы» ОГРН 1026605419125
Место нахождения: Российская Федерация, 620026, г. Екатеринбург, ул. Красноармейская, 78а
Адрес: Российская Федерация, 620049, г. Екатеринбург, ул. Первомайская, 109, оф.329.
Член Саморегулируемой Организации аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер записи в реестре 12006113005

«15» апреля 2020 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Сводный бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	19
Организация Группа АО"Загорский оптико-механический завод"	по ОКПО	07516244		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042010793		
Вид экономической деятельности Производство медицинских инструментов оборудования	ОКВЭД	32.50		
Организационно-правовая форма/ форма собственности АО/смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267		49
Единица измерения: млн. руб.	по ОКЕИ	385		

Местонахождение (адрес) 141300, Московская обл. г. Сергиев Посад проспект Красной Армии, д.212 В

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
2.1	Нематериальные активы	50	74	481
	Результаты исследований и разработок	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	0	0	0
	Материальные поисковые активы	0	0	0
2.2	Основные средства	582	253	196
2.3	Доходные вложения в материальные ценности	4	8	2
2.4.1	Финансовые вложения	2	3	10
2.5	Отложенные налоговые активы	36	3	4
2.6	Прочие внеоборотные активы	93	502	20
	Итого по разделу I	767	843	713
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
2.7	Запасы	532	518	328
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	2	106	79
	Дебиторская задолженность	928	556	211
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	0	2	2
	Денежные средства и денежные эквиваленты	39	145	248
	Прочие оборотные активы	1	1	1
	Итого по разделу II	1502	1328	869
	БАЛАНС	**2269**	**2171**	**1582**

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	24	24	24
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	(0)	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	200	201	202
	Добавочный капитал (без переоценки)	160	160	0
	Резервный капитал	1	1	0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	384	537	494
	Итого по разделу III	806	904	697
	Доля меньшенства	37	37	24
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	387	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	38	23	16
	Оценочные обязательства	0	0	0
	Прочие обязательства	0	0	0
	Итого по разделу IV	426	23	16
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	198	55	0
	Кредиторская задолженность	806	1117	833
	Доходы будущих периодов	0	0	0
	Оценочные обязательства	33	35	35
	Прочие обязательства	0	0	0
	Итого по разделу V	1037	1207	868
	БАЛАНС	**2269**	**2134**	**1580**

Руководитель (подпись) Комаров А.О. (расшифровка подписи) Гл.бухгалтер (подпись) Бублик Н.И. (расшифровка подписи)

14 января 20 20 г.

(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)

Сводный отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	19
Организация Группа АО"Загорский оптико-механический завод"	по ОКПО	07516244		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042010793		
Вид экономической деятельности: Производство медицинских инструментов и оборудования	ОКВЭД	32.50		
Организационно-правовая форма/ форма собственности: АО/смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267		49
Единица измерения: млн. руб.	по ОКЕИ	385		

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	За январь-декабрь 20 19 г.	За январь-декабрь 20 18 г.
	Выручка	2 240	1 696
	Себестоимость продаж	(1 844)	(1 115)
	Валовая прибыль (убыток)	396	581
	Коммерческие расходы	(35)	(45)
	Управленческие расходы	(360)	(400)
	Прибыль (убыток) от продаж	(1)	136
	Доходы от участия в других организациях	10	21
	Проценты к получению	0	2
	Проценты к уплате	(32)	(3)
	Прочие доходы	354	175
	Прочие расходы	(313)	(156)
	Капитализированный доход (убыток) зависимых обществ	1	1
	Прибыль (убыток) до налогообложения	20	175
	Текущий налог на прибыль	(8)	(21)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	(16)	(11)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	(15)	(7)
	Изменение отложенных налоговых активов	33	0
	Доля меньшества	13	(19)
	Прочее	(1)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	16	127
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	0	0
	Совокупный финансовый результат периода	16	127
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	10	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	10	0

Руководитель _____ Комаров А.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Бублик Н.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

"14" апреля 20 20 г.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Сводный отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация Группа ОАО "Загорский оптико-механический завод"	по ОКПО	07516244		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	502010793		
Вид экономической деятельности Производство медицинских инструментов и оборудования	по ОКВЭД	32.50		
Организационно-правовая форма/форма собственности АО /смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: млн. руб.	по ОКЕИ	385		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017	3100	24		203	1	488	716
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	0		160		148	308
в том числе: чистая прибыль	3211			x	x	146	146
переоценка имущества	3212				x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213				x	2	162
дополнительный выпуск акций	3214	0			x	x	0,0
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	0		(1)	(0)	(81)	(82)
в том числе: убыток	3221			x	x	(2)	(2)
переоценка имущества	3222			(1)	x	(0)	(2)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223				x	(2)	(2)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x		( )
уменьшение количества акций	3225				x		( )
реорганизация юридического лица	3226						( )
дивиденды	3227			x	x	(77)	(77)
Изменение добавочного капитала	3230						x
Изменение резервного капитала	3240			x	0	(0)	x
Величина капитала на 31 декабря 2018	3200	24		361	1	555	941
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	0				31	31
в том числе: чистая прибыль	3311			x	x	29	29
переоценка имущества	3312				x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313				x	2	2
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320			(1)	( )	(165)	(166)
в том числе: убыток	3321			x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322			(1)	x	( )	(1)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323			( )	x	(2)	(2)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				x		( )
уменьшение количества акций	3325				x		( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327			x	x	(163)	(163)
Изменение добавочного капитала	3330						x
Изменение резервного капитала	3340			x	0		x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	24		361	1	421	806

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017	Изменения капитала за 20 18 г.		На 31 декабря 2018
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	205		33	238
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				

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Чистые активы	3600	806	904	697

Руководитель _____ Комаров А.О. Главный бухгалтер _____ Бублик Н.И.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 20 20 г.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Сводный отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	19
Организация Группа АО "Загорский оптико-механический завод"	по ОКПО	07516244		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5042010793		
Вид экономической деятельности Производство медицинских инструментов и оборудования	по ОКВЭД	32.50		
Организационно-правовая форма/ форма собственности АО/Смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: млн.руб.	по ОКЕИ	385		

Наименование показателя	Код	За Янв-Дек 20 19 г.	За Янв-Дек 20 18 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1234	1127
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1176	1079
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	42	14
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	16	34
Платежи - всего	4120	(1668)	(1145)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(905)	(430)
в связи с оплатой труда работников	4122	(612)	(532)
процентов по долговым обязательствам	4123	(31)	(3)
налога на прибыль организаций	4124	(26)	(22)
прочие платежи	4129	(94)	(158)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	(434)	(18)

Наименование показателя	Код	За Янв-Дек 20 19 г.	За Янв-Дек 20 18 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	82	27
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	82	11
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	16
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(141)	(66)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(136)	(58)
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	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(1)	(0)
прочие платежи	4229	(4)	(8)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(59)	(39)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	679	235
в том числе: получение кредитов и займов	4311	679	75
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	160
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За Янв-Дек 20 19 г.	За Янв-Дек 20 18 г.
Платежи - всего	4320	(293)	(91)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(144)	(54)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(149)	(20)
прочие платежи	4329	(0)	(17)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	386	144
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(107)**	**87**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**335**	**248**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**228**	**335**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	0	0

Руководитель _____ Комаров А.О. Главный бухгалтер _____ Н.И.Бублик
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 20 20 г.

Применяется
Указывается отчетный период.
Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Акционерное Общество

«Загорский оптико-механический завод»

Пояснения

к сводному бухгалтерскому балансу

и сводному отчету о финансовых результатах

Группы АО «ЗОМЗ»

за 2019 год

г. Сергиев Посад

1. Основные сведения

1.1. Общая информация о Группе

Постановлением Главы Администрации Сергиево-Посадского района от 21.06.94 г. за № 1181 Акционерное Общество Открытого Типа «Загорский оптико-механический завод», сокращенное наименование согласно Уставу ОАО «ЗОМЗ» перерегистрирован в качестве открытого акционерного общества «Загорский оптико-механический завод» с уставным капиталом в сумме 205 411 тыс. рублей.

ОАО «ЗОМЗ» размещено 238 176 штук обыкновенных акций (регистрационный № выпуска 48-1П-1222) номинальной стоимостью 1 (один) рубль. Дата фактического размещения: 21.06.1994 г. и 27.10.2017 г.

В собственности АО «Швабе» находится 166 176 акции, что составляет 74.7774%, у физических лиц –51 747 акций, что составляет 25,0313%, у ЗАО «ЗОМЗ-Плюс» 10 акций, что составляет 0,0049%, у ГК «Ростех» 20 190 акций, у НКО Национальный расчетный депозитарий 128 акций, что составляет 0,0623 %. Акции полностью оплаченные. Реестр акционеров ведет Акционерное общество «РТ-Регистратор», Конечным собственником АО "ЗОМЗ" является Российская Федерация в лице Государственной корпорации по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции "Ростех". Физические лица, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеющие более 25 % в капитале АО "ЗОМЗ" отсутствуют.

АО «Загорский оптико-механический завод» входит в состав холдинга АО «Швабе».

АО «ЗОМЗ» расположен по адресу: Россия, Московская область, г. Сергиев Посад, пр. Красной Армии, д. 212-в.

В Налоговой инспекции № 5042 по г. Сергиев Посад Московской области ОАО «ЗОМЗ» зарегистрирован под идентификационным номером - 5042010793, КПП -504201001.

Сведения о государственной регистрации, постановке на учет в налоговом органе: ИНН 5042010793, КПП 504201001, рег. № 50:50:1993, ОГРН 1025005326202.

Основными видами деятельности акционерного общества являются: разработка, производство и реализация продукции производственно-технического и специального назначения, медицинской техники, товаров народного потребления, проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ и оказание услуг промышленного и непромышленного характера.

Информация о наличие обособленных подразделений: АО «ЗОМЗ» обособленных подразделений не имеет.

АО «ЗОМЗ» имеет финансовые вложения в дочерние и зависимые общества.

Сводная финансовая отчетность ОАО «ЗОМЗ» составлена на основании:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Методических рекомендаций по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности (Приказ Министерства Финансов от 30.12.96 г. № 112. С изм. от 14.09.12 №126 н)

1.2. Состав Группы

Головная организация группы – Акционерное общество «Загорский оптико-механический завод» (АО «ЗОМЗ»).

Дочерние общества – общества, в которых ОАО «ЗОМЗ» прямо или косвенно обладает более 50 процентов голосующих акций (долей в уставных капиталах) и/или имеет возможность

определять принимаемые ими решения в силу договора и/или иным образом, включенные в головную компанию.

Зависимые общества – общества, в которых АО «ЗОМЗ» прямо или косвенно обладает более 20, но не более 50 процентов голосующих акций (долей в уставных капиталах), включенные в головную компанию.

Состав группы предприятий, которые вошли в сводную бухгалтерскую отчетность:

Дочерние и зависимые общества

№ п/п	Наименование дочернего общества (полное и краткое наименование)	Место государственной регистрации (адрес)	Доля участия в уставном капитале общества (%)	Доля принадлежащих акций (%)
1	Акционерное общество «Загорский оптико-механический завод» (АО «ЗОМЗ»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	100	100
2	Закрытое акционерное общество «ЗОМЗ-Плюс» (ЗАО «ЗОМЗ-Плюс»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	100	100
3	Акционерное общество «Техно» (ЗАО «Техно»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	51	51
4	Акционерное общество «Северная теплоэнергетическая компания» (АО «СТЭК»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	51	51
5	Акционерное общество «Фазотрон-ЗОМЗ-Авиа» (ЗАО «ФЗА»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	45	45
6	Закрытое акционерное общество «Пост» (ЗАО «Пост»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	40	40
7	Общество с ограниченной ответственностью «Центр производства нестандартного оборудования» (ООО «ЦПНО»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	25,1	25,1
8	Общество с ограниченной ответственностью «Техтранссервис» (ООО «Техтранссервис»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	10	10

Сведения о зависимых обществах, числящихся на счете 58 «Долгосрочные финансовые вложения», но не вошедших в сводную бухгалтерскую отчетность:

№ п/п	Наименование зависимого общества (полное и краткое наименование)	Место государственной регистрации (адрес)	Доля участия в уставном капитале общества (% или акции)	Доля принадлежащих акций (руб.)	Причина исключения из периметра сводной отчетности
1	Общество с ограниченной ответственностью «Техтранссервис» (ООО «Техтранссервис»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	10	1 000,00	Доля владения менее 50%
2	Акционерное общество «Фазотрон-ЗОМЗ-Авиа» (ЗАО «ФЗА»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	45	1 000,00	Доля владения менее 50%
3	Закрытое акционерное общество «Пост» (ЗАО «Пост»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	40	4 000,00	Доля владения менее 50%
4	Общество с ограниченной ответственностью «Центр производства нестандартного оборудования» (ООО «ЦПНО»)	141310, Московская область, г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, д. 212-в	25,1	670 170,00	Доля владения менее 50%

Бухгалтерская отчетность дочернего общества объединяется в сводную бухгалтерскую отчетность, если:

1) головная организация обладает более пятидесяти процентов голосующих акций акционерного общества или более пятидесяти процентов уставного капитала общества с ограниченной ответственностью;

2) головная организация имеет возможность определять решения, принимаемые дочерним обществом, в соответствии с заключенным между головной организацией и дочерним обществом договором;

3) в случае наличия у головной организации иных способов определения решений, принимаемых дочерним обществом.

Данные о зависимых обществах включаются в сводную бухгалтерскую отчетность, если головная организация имеет более двадцати процентов голосующих акций акционерного общества или более двадцати процентов уставного капитала общества с ограниченной ответственностью.

Доля контроля – доля голосующих акций (доля в уставном капитале) участника Группы, принадлежащая прямо или косвенно головной организации - АО «ЗОМЗ».

Выбор метода сводной отчетности, в соответствии с которым отчетность участника включается в сводную бухгалтерскую отчетность, а также расчет деловой репутации производится АО «ЗОМЗ», исходя из показателя доли контроля.

Доля участия – доля акций (доля в уставном капитале) участника Группы, принадлежащая прямо или косвенно АО «ЗОМЗ».

Деловая репутация – величина, возникающая при объединении показателей бухгалтерской отчетности АО «ЗОМЗ» и дочерних обществ и равная разнице между балансовой оценкой финансовых вложений и номинальной стоимостью акций дочернего обществ (стоимостной оценкой доли участия в уставном капитале дочернего общества).

1.3. Способы сводной отчетности по предприятиям Группы

Наименование участника группы	Примененный метод
АО «ЗОМЗ»	Метод отчетности
Закрытое акционерное общество «ЗОМЗ-Плюс» (ЗАО «ЗОМЗ-Плюс»)	Метод отчетности
Акционерное общество «СТЭК» (АО «СТЭК»)	Метод отчетности
Акционерное общество «Техно» (АО «Техно»)	Метод отчетности
Общество с ограниченной ответственностью «ЦПНО» (ООО «ЦПНО»)	Метод долевого участия
Акционерное общество «Фазотрон-ЗОМЗ-Авиа» (АО «ФЗА»)	Метод долевого участия
Закрытое акционерное общество «Пост» (ЗАО «Пост»)	Метод долевого участия

Метод отчетности - в сводную бухгалтерскую отчетность объединяются все активы и пассивы, доходы и расходы головной организации и дочерних обществ путем построчного суммирования соответствующих данных.

Метод долевого участия - включение данных о зависимых обществах в сводную бухгалтерскую отчетность осуществляется посредством отражения в ней двух расчетных показателей:

1) показатель, отражающий стоимостную оценку участия головной организации в зависимом обществе

2) показатель, отражающий долю головной организации в прибылях или убытках зависимого общества за отчетный период («Капитализированный доход (убыток)»).

1.3. Расчет доли меньшинства в прибыли дочерних организаций

В сводном бухгалтерском балансе показатель **доли меньшинства** отражает величину уставного капитала дочернего общества, не принадлежащего АО «ЗОМЗ». Доля меньшинства в сводном бухгалтерском балансе определяется исходя из величины капитала дочернего общества по состоянию на отчетную дату и процента не принадлежащих головной организации голосующих акций в их общем количестве (доли, не принадлежащей головной организации уставного капитала в его общей величине). За величину капитала дочернего общества на отчетную дату принимается итог раздела III «Капитал и резервы».

В сводном отчете о финансовых результатах деятельности показатель доли меньшинства отражает величину финансового результата деятельности дочернего общества, не принадлежащую головной организации. Доля меньшинства для составления сводного отчета о прибылях и убытках определяется исходя из величины нераспределенной прибыли или непокрытого убытка дочернего общества за отчетный период и процента не принадлежащих головной организации голосующих акций в их общем количестве (доли не принадлежащей головной организации уставного капитала в его общей величине).

Если показатель доли меньшинства в убытках дочернего общества за отчетный период больше показателя доли меньшинства в капитале этого общества на отчетную дату, то на сумму исчисленной разницы между этими показателями подлежит уменьшению величина резервного капитала, а при его недостаточности - добавочного и затем уставного капитала дочернего общества, включаемых в сводную бухгалтерскую отчетность.

1.4. Расчет деловой репутации

Если при объединении бухгалтерской отчетности головной организации и бухгалтерской отчетности дочернего общества стоимость финансовых вложений, отраженная в бухгалтерском балансе головной организации, выше номинальной стоимости акций (уставного капитала) дочернего общества, принадлежащих головной организации, то разница между этими двумя величинами отражается в сводном бухгалтерском балансе отдельной статьей «Деловая репутация» в составе «Нематериальных активов» (строка 1111).

Если стоимость финансового вложения, отраженная в бухгалтерском балансе головной организации, ниже номинальной стоимости акций (уставного капитала) дочернего общества, соответствующая разница представляет собой величину отрицательной деловой репутации и отражается в сводном бухгалтерском балансе по дополнительной статье «Отрицательная деловая репутация» (строка 1400), которая отражается между разделами III «Капитал и резервы» и IV «Долгосрочные обязательства».

2. Пояснения к сводному бухгалтерскому балансу

2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

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

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным методом.

По строке 1110 «Нематериальные активы» сводного бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов, тыс. руб.:

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	**Авторские и иные исключительные права:**	**49 908**	**74 504**	**480 558**
1	В том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	44 104	48 798	50 678
2	Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	4 580	5 349	6 887
3	Приобретение нематериальных активов	0	20 000	422 542
4	Прочие	1 224	357	451
	Итого:	**49 908**	**74 504**	**480 558**

2.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью менее 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. Переоценка основных средств не проводится.

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

По строке 1150 «Основные средства» сводного бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств, тыс. руб.:

№	Группа основных средств	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Здания и сооружения	120 278	119 501	111 215
2	Машины и оборудования	344 233	88 906	50 782
3	Транспортные средства	1 060	5 346	9 410
4	Земельные участки	7 574	12 665	10 190
5	Прочие	18 372	26 456	14 659
	Итого:	**491 517**	**252 874**	**196 256**

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	25-30 лет
2	Машины и оборудование	5-20 лет
3	Транспортные средства	5-10 лет
4	Прочие	2-5 лет

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств
1	Земля и объекты природопользования
	в том числе: земельный участок под промплощадкой
2	Объекты внешнего благоустройства
	в том числе: отсутствуют
3	Основные средства переданные (полученные) безвозмездно
	в том числе: отсутствуют

№	Группа основных средств
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации
	в том числе: отсутствуют
5	Прочие
	в том числе: отсутствуют

Иное использование основных средств:

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (тыс. руб.)	88 187	88 151	87 237

2.3. Доходные вложения в материальные ценности:

№ п/п	Наименование вложений	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Здания, сооружения	3 729	7 613	2 206
2	Машины и оборудование	0	0	0
3	Прочие	0	0	0
	Итого:	**3 729**	**7 613**	**2 206**

2.4. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в сводном бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

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

Финансовые вложения в сводном бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

2.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

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

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Акции, вклады в зависимые общества	40	40	40
2	Акции, вклады в дочерние общества	1 978	2 609	3 450
3	Капитализированная прибыль зависимых обществ			
	Итого:	**2 018**	**2 649**	**3 490**

2.5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в сводном бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. В состав ОНА включаются: перенос убытков на будущие периоды, амортизация по основным средствам, проданным с убытком, признание НИОКР, не давших положительных результатов.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Отложенные налоговые активы	36 374	2 951	4 080

2.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по незавершенным на отчетную дату научно-исследовательским и опытно-конструкторским работам, суммы расходов будущих периодов сроком более 12 месяцев (лицензии).

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
	Прочие внеоборотные активы	92 790	502 169	20 134

2.7. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

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 до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по методу ФИФО.

По строке 1210 «Запасы» сводного бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	108 079	110 190	104 601
2	Затраты в незавершенном производстве	275 006	193 927	106 935
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	88 060	30 566	91 399
4	Товары, отгруженные	35 267	140 557	0
5	Расходы будущих периодов	1 093	217	1 307
6	Прочие запасы и затраты	24 013	904	23 838
	Итого	**531 518**	**518 747**	**328 080**

Способы оценки материально–производственных запасов при списании в производство и ином выбытии: по методу ФИФО (принято учетной политикой АО «Швабе»).

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

2.8. Дебиторская задолженность

По строке 1230 сводного бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права: расчеты с покупателями и заказчиками, расчеты по авансам выданным, расчеты по прочим операциям (в том числе расчеты по налогам и сборам, расчеты с внебюджетными фондами, расчеты с подотчетными лицами, расчеты с разными дебиторами и кредиторами, авансы по медицинским страховкам).

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1.	**Долгосрочная дебиторская задолженность**			
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, в т.ч.**			
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	746 842	487 931	132 771
2.2	Расчеты по авансам, выданным	17 260	11 696	39 243
2.3	Векселя к уплате			
2.4	Беспроцентные займы			
2.5	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям			
2.6	Расчеты по прочим операциям (с прочими дебиторами, по налогам и сборам)	163 608	68 036	38 975
	Итого:	**927 710**	**556 136**	**210 989**

2.9. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» сводного бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	2	3	3	4
1	Касса	113	119	84
2	Валютные счета	795	1 666	1 705
3	Рублевые счета	18 722	20 100	59 326
4	Специальные счета	20 113	123 824	187 549
	Итого:	**39 743**	**145 709**	**284 664**

2.10. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» сводного бухгалтерского баланса отражены суммы НДС при исполнении обязанностей налогового агента (суммы, начисленные в соответствии с НК РФ по услугам за рекламу за рубежом), а также расчеты с администрацией района по передаче имущества:

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Прочие оборотные активы	942	1 016	1 790

2.11. Уставный капитал

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Уставный капитал	24 238	24 205	24 205

2.12. Собственные акции, выкупленные у акционеров

По данной строке отражается информация о наличии собственных акций, выкупленных акционерным обществом для их последующей перепродажи или аннулирования: собственных акций, выкупленных у акционеров, нет.

2.13. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» сводного бухгалтерского баланса отражаются суммы дооценки по основным средствам.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Переоценка внеоборотных активов	200 383	201 036	202 715

2.14. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 отражается «Добавочный капитал (без переоценки)» сводного бухгалтерского баланса.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Добавочный капитал (без переоценки)	159 664	159 664	0

2.15. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» сводного бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством и в соответствии с Учредительными документами. К указанным фондам относится резервный фонд, создаваемый акционерными обществами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и предназначенный для покрытия убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств, а также фонд, образованный в соответствии с Учредительными документами.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Резервные фонды, образованные в соответствии законодательством	10	10	10
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	1 215	1 203	962
Итого:		**1 225**	**1 213**	**972**

2.16. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток» сводного бухгалтерского баланса отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование организации	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	383 931	520 300	462 660

2.17. Доля меньшинства

По строке 1375 «Доля меньшинства» сводного бухгалтерского баланса отражается отдельной статьей «Доля меньшинства» за итогом раздела III «Капитал и резервы».

Наименование дочернего общества	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
АО «СТЭК»	29 452	25 268	18 441
АО «ТЕХНО»	7 437	9 367	6 503
Итого:	**36 889**	**34 635**	**24 943**

2.18. Заемные средства

2.18.1. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» сводного бухгалтерского баланса отражаются долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

На 31.12.2019 г задолженность по долгосрочным займам ровна 387 447.

2.18.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» сводного бухгалтерского баланса отражаются займы и кредиты, полученные организацией. На 31.12.2019 г задолженность по краткосрочным займам ровна 198 180.

2.19. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» сводного бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. В состав ОНО входят: косвенные затраты в НЗП и ГП, отклонения амортизации между данными бухгалтерского и налогового учёта.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Отложенные налоговые обязательства	38 111	23 402	16 109

2.20. Кредиторская задолженность

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Поставщики и подрядчики	530 324	800 042	446 438
2	Авансы, полученные	97 904	75 161	150 667
3	Задолженность перед персоналом организации	15 301	17 939	46 530
4	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	6 637	7 888	14 172
5	Задолженность по налогам и сборам	24 644	37 316	77 750
6	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	30	11 757	92
7	Прочие кредиторы	131 526	166 843	77 575
	Итого	**806 366**	**1 116 946**	**833 224**

2.21. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» сводного бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Безвозмездные поступления ОС	0	0	0
2	Прочее	0	0	0
	Итого	**0**	**0**	**0**

2.22.Оценочные обязательства.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» сводного бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Оценочные обязательства на оплату отпусков	6 621	4 682	32 834
2	Оценочные обязательства на гарантийный ремонт и обслуживание продукции	26 286	29 806	2 595
	Итого:	**32 907**	**34 488**	**35 429**

3. Пояснения к сводному отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи 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:

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Продукция (работы, услуги, связанные с обслуживанием продукции – сервисное обслуживание, ремонт)	2 239 788	1 695 938

3.2. Себестоимость продаж

Фактическая себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице:

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Материалы, энергетика, зарплата, амортизация, прочие	(1 844 276)	(1 115 313)

3.3. Коммерческие расходы

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

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
	Коммерческие расходы	(35 436)	(44 973)

3.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» сводного отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организаций.

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
	Управленческие расходы	(360 159)	(399 997)

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 и резервов под обесценение финансовых вложений, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества и другие операции.

№	Наименование видов прочих доходов	За 2019 год	За 2018год
	Прочие доходы	353 698	175 086
	Прочие расходы	(313 279)	(155 596)

В составе прочих расходов отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, а также иные расходы организации.

3.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги

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

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018год
1	Отложенные налоговые активы	33 424	227
2	Отложенные налоговые обязательства	(14 717)	(7 416)
3	Текущий налог на прибыль	(8 495)	(20 999)

3.7. Доля меньшинства

В сводном отчете о прибылях и убытках показатель доли меньшинства показывается отдельной статьей «Доля меньшинства» по вписываемой строке, а доходы и расходы, формирующие финансовый результат деятельности Группы, - за минусом доли меньшинства.

Расчет доли меньшинства для сводного отчета о прибылях и убытках, тыс. руб.

№	Наименование зависимых обществ	За 2019 год
1	АО «СТЭК»	11 072
2	АО «ТЕХНО»	1 985
	Итого доля меньшинства дочерних обществ	**13 057**

3.8. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» сводного отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (в состав прибыли включена капитализированная прибыль зависимых обществ)	26 158	127 345

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.

4.1.1. Дивиденды, полученные в 2019 г. от участия в дочерних и зависимых обществах, составили 21 990 руб.

4.1.2 Взаиморасчеты внутри группы:

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Дебиторская задолженность	**439 582**	**142 239**	**56 963**
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:			
АО «СТЭК»	9 561	87 410	26 428
АО «Техно»	818	6 945	5 791
ЗАО «ЗОМЗ-Плюс»	429 203	47 884	25 373
Кредиторская задолженность	**284 706**	**202 243**	**30 760**
Краткосрочная кредиторская задолженность			
АО «СТЭК»	77 885	1790	5 118
АО «Техно»	6 346	963	629
ЗАО «ЗОМЗ-Плюс»	200 475	199 490	25642

4.1.3. Условные факты хозяйственной деятельности

1. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства: отсутствуют.
2. Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты текущих обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды нет.
3. Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили: нет.

4. Учтенных до отчетной даты векселей, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты, нет.

5.События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на существенность отчетности, нет.

Временный генеральный директор _____ Комаров А.О.

Главный бухгалтер _____ Бублик Н.И.

"14" апреля 2020 г.