Центр налоговых экспертиз и аудита

Общество с ограниченной ответственностью
197183, Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, д. 8, помещение 22Н
тел./факс (812) 430-97-81, 431-18-55, 430-59-98
e-mail: office@tax-expert.ru

Исх. № 1К 50/29
от «12» марта 2020 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ЗСА» за период с 01.01.2019 по 31.12.2019

Санкт – Петербург
2020

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам
АО « ЗСА»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ЗСА» (ОГРН 1027806874776, дом 16, литера А, пом. 3-Н, оф 306, улица Б. Разночинная, Санкт-Петербург, 197110), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «ЗСА» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему

бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации

в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита

Генеральный директор, партнер А. Н. Миронин
(КАА № 042955,01-000014;
ОРНЗ 21606088577)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Центр налоговых экспертиз и аудита»,
ОГРН 1027807568480,
197183, г. Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, д. 8, лит. А, пом. 22Н.
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ – 11606054310.

«12» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация АО "ЗСА"	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

643,197110,Санкт-Петербург г.,,,Разночинная Б. ул,16 литера А, пом. 3-Н, оф. 306,,,дом,,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Центр налоговых экспертиз и аудита"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7814121790
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027807566480

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	5 556	6 213	6 921
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	22 203	22 703	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 371	1 371	1 557
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	29 130	30 287	8 478
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	18	19	138
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	2 670	1 170	1 771
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	270	96 600
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10	18	18 370
	Прочие оборотные активы	1260	13	28	9
	Итого по разделу II	1200	2 711	1 505	116 888
	БАЛАНС	1600	31 841	31 792	125 366

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23	23	23
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 389	13 349	124 794
	Итого по разделу III	1300	13 412	13 372	124 817
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	21	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	18 408	18 420	549
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 429	18 420	549
	БАЛАНС	1700	31 841	31 792	125 366

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **АО "ЭСА"**	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности **сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: **в тыс. рублей**	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 300	1 040
	Себестоимость продаж	2120	(639)	(964)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	661	76
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 248)	(2 599)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 587)	(2 523)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 811	3 891
	Проценты к уплате	2330	(1)	-
	Прочие доходы	2340	-	888
	Прочие расходы	2350	(171)	(339)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52	1 917
	Налог на прибыль	2410	(13)	(198)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(13)	(198)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	(186)
	в том числе: Изменение отложенных налоговых активов		-	(186)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	39	1 533

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	39	1 533
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: АО "ЗСА"	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности: сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	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 2017 г.	3100	23	-	-	-	124 794	124 817
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 534	1 534
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 534	1 534
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(112 979)	(112 979)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(112 979)	(112 979)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	23	-	-	-	13 349	13 372
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	40	40
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	40	40
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	23	-	-	-	13 389	13 412

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	13 412	13 372	124 817

Руководитель _____ (подпись) Шогенова Аксана Азреталиевна (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация АО "ЗСА"	по ОКПО	05749748		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813047424		
Вид экономической деятельности сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации / открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 977	1 833
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 708	1 774
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	269	59
Платежи - всего	4120	(2 609)	(3 522)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(633)	(1 044)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 564)	(1 317)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10)	(250)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(402)	(911)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(632)	(1 689)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	604	111 595
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	800
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	600	108 010
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	2 785
	4215	-	-
прочие поступления	4219	4	-
Платежи - всего	4220	-	(84 400)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(84 400)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	604	27 195

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	20	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	20	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(43 858)
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	-	(43 858)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	20	(43 858)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8)	(18 352)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18	18 370
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10	18
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ *Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АО «ЗСА» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

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

Акционерное общество "ЗСА" за 2019 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	12 989	(6 776)	-	-	-	(656)	-	-	12 989	(7 432)
	5210	за 2018 г.	13 006	(6 085)	-	17	-	(691)	-	-	12 989	(6 776)
в том числе: здания и сооружения	5201	за 2019 г.	12 873	(6 678)	-	-	-	(639)	-	-	12 873	(7 317)
	5211	за 2018 г.	12 890	(6 039)	-	17	-	(639)	-	-	12 873	(6 678)
прочие основные средства	5202	за 2019 г.	116	(98)	-	-	-	(18)	-	-	116	(116)
	5212	за 2018 г.	116	(46)	-	-	-	(52)	-	-	116	(98)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	22 703	-	100	-	(600)	-	-	22 203	-
	5311	за 2018 г.	-	-	22 703	-	-	-	-	22 703	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	22 703	-	100	-	(600)	-	-	22 203	-
	5312	за 2018 г.	-	-	22 703	-	-	-	-	22 703	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	270	-	2 090	-	(2 360)	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	96 600	-	84 400	-	(180 730)	-	-	270	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	270	-	2 090	-	(2 360)	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	96 600	-	84 400	-	(180 730)	-	-	270	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	22 973	-	2 190	-	(2 960)	-	-	22 203	-
	5310	за 2018 г.	96 600	-	107 103	-	(180 730)	-	-	22 973	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	19	-	5	(6)	-	-	X	18	-
	5420	за 2018 г.	138	-	5	(124)	-	-	X	(19)	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	19	-	5	(6)	-	-	-	18	-
	5421	за 2018 г.	138	-	5	(124)	-	-	-	19	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	1 170	-	5 958	-	(4 458)	-	-	-	-	-	2 670	-
	5530	за 2018 г.	1 771	-	4 405	-	(5 006)	-	-	-	-	-	1 170	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	248	-	1 560	-	(1 808)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018 г.	566	-	2 817	-	(3 135)	-	-	-	-	-	248	-
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	30	-	1 709	-	(1 709)	-	-	-	-	-	30	-
	5532	за 2018 г.	491	-	755	-	(1 216)	-	-	-	-	-	30	-
Прочая	5513	за 2019 г.	892	-	2 689	-	(941)	-	-	-	-	-	2 640	-
	5533	за 2018 г.	714	-	833	-	(655)	-	-	-	-	-	892	-
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	1 170	-	5 958	-	(4 458)	-	-	X	X	X	2 670	-
	5520	за 2018 г.	1 771	-	4 405	-	(5 006)	-	-	X	X	X	1 170	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	18 420	2 201	-	(2 192)	-	-	-	-	18 429
	5580	за 2018 г.	549	170 785	-	(152 914)	-	-	-	-	18 420
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2018 г.	178	-	-	(178)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	112	933	-	(937)	-	-	-	-	108
	5583	за 2018 г.	236	13 410	-	(13 534)	-	-	-	-	112
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	-	21	-	-	-	-	-	-	21
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	18 308	1 247	-	(1 255)	-	-	-	-	18 300
	5586	за 2018 г.	135	127 375	-	(139 202)	-	-	-	-	18 308
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019 г.	18 420	2 201	-	(2 192)	-	X	X	X	18 429
	5570	за 2018 г.	549	170 785	-	(152 914)	-	X	X	X	18 420

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	-	265
Расходы на оплату труда	5620	1 266	1 334
Отчисления на социальные нужды	5630	362	382
Амортизация	5640	657	692
Прочие затраты	5650	602	890
Итого по элементам	5660	2 887	3 563
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 887	3 563

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	81	(81)	-	-
в том числе: Резерв отпусков	5701	-	81	(81)	-	-

Руководитель _____ Шогенова Аксана Азреталиевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2020 г.

Акционерное общество
«ЗСА»

197110, г. Санкт-Петербург
ул. Б. Разночинная д. 16, литера А, пом. 3-Н, офис 306
ИНН 7813047424 КПП 781301001
Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк России» г.Санкт-Петербург
БИК 044030653
К/с 30101810500000000653
Р/с № 40702810855200156493
ОГРН 1027806874776
тел/факс. 416-42-70
e-mail zsaspb@mail.ru

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Вид деятельности, осуществлявшиеся в 2019 году: сдача собственного недвижимого имущества в аренду и распределение электроэнергии.
2. Автотранспорт на балансе или в аренде отсутствует.
3. Освещение помещений ртутными и люмисцентными лампами не осуществлялось.
4. В 2019 году расходов на энергоресурсы не было.
5. В пользовании ОАО «Завод станков-автоматов» с 01.01.19. по 31.12.19. арендует офисное помещение площадью 20 м кв.
6. В отчете о движении денежных средств в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг, а также в составе платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги суммы отражены с учетом НДС.
7. В ОАО «Завод станков-автоматов» планирует продолжать осуществлять деятельность по сдаче оборудования в аренду.
8. По состоянию на 31.12.2019 г сумма не покрытого убытка организации за 2016 год (в декларации по налогу на прибыль приложение 4 к листу 02) составляет 6 857 тыс. руб., по счету 09 – 1 371 тыс. руб.

9. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 25 ПБУ 4/99). При подготовке бухгалтерской отчетности Обществом не выявлена неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.
10. Порядок признания выручки организации, коммерческих и управленческих – по методу начисления.
11. С составе прочих доходов организации отражаются проценты к получению.
12. В составе прочих расходов организации отражаются следующие расходы: проценты к уплате, налог на имущество, расходы на услуги банков, прочие расходы, пени.
13. В организации материально-производственные запасы принимают к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости приобретения, при списании определение фактической себестоимости материальных ресурсов осуществляется по средней себестоимости.
14. О организации сроки полезного использования основных средств (по основным группам) определяются в соответствии с Постановлением Правительства «О классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы». Используемый метод начисления амортизации по всем объектам основных средств – линейный.
15. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 4 чел.
16. В соответствии с решением собрания акционеров от 23.05.2019 принято решение дивиденды не начислять.
17. Держателями акций организации являются 1 юридическое лицо и 185 физических лиц.
18. Количество выпущенных и полностью оплаченных акций АО – 22 682.
19. Прибыль на одну акцию составляет 1,70 руб.
20. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
    Исполнительный орган – генеральный директор Шогенова А. А.
    Контрольный орган – совет директоров.
    Председатель – Армасов Р. Р.
    Члены совета директоров: Снеткова Л. А., Григорян С. Т., Григорян Р. Т.
21. Приводим сведения об аффилированных лицах и по расчетам с ними за 2019 год.

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2019 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Армасов Рашид Рафикович	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров	23.05.2019	1,5078	1,5078
2	Снеткова Любовь Анатольевна	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров	23.05.2019	0	0
3	Григорян Сергей Тадорович	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров, лицо является владельцем более чем 20% акций эмитента	23.05.2019	36,52	36,52
4	Григорян Рудик Тадорович	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо является членом Совета директоров	23.05.2019	0	0
5	Шогенова Аксана Азреталиевна	Согласия физического лица на указание адреса нет	Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа	01.02.2019	0	0

За 2019 год начисленная сумма заработной платы генерального директора Шогеновой Аксаны Азреталиевны составила 583 тыс. руб.

От члена совета директоров Армасова Р. Р. получен краткосрочный заем на 20 тыс. руб.

Других операций с аффилированными лицами в 2019 г не было.

Генеральный директор _____ Шогенова А. А.

05 марта 2020 года

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АО «ЗСА» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ