

**Закрытое акционерное общество  
“Аналитическая группа”**



Член саморегулируемой организации аудиторов  
"Российский Союз Аудиторов" (Ассоциация) за  
регистрационным номером: 11603050683.

Зарегистрировано Постановлением Администрации  
Ленинского района г. Самары №465 от 24 марта 1998г.

Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д.2, оф. 432  
тел./факс 8(846) 2-702-600, 2-702-302, 8-902-372-50-57 сот.  
р/с 40702810854400006350 в ПОВОЛЖСКОМ БАНКЕ  
ПАО "СБЕРБАНК" г. Самара  
к/с 30101810200000000607, БИК 043601607,  
ИНН/КПП 6315343588/631501001

---

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Публичного акционерного общества «ОСВАР»  
за 2018 год**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам Публичного акционерного общества «ОСВАР»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ОСВАР» (ОГРН 1023302951781, 601446, Владимирская область, район Вязниковский, город Вязники, улица Железнодорожная, д. 13), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «ОСВАР» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Публичному акционерному обществу «ОСВАР» 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.

### **СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Мы обращаем внимание на раздел 19 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что Публичное акционерное общество «ОСВАР» в 2018г получило чистую прибыль в сумме 1 845 тыс. руб. (в 2017г – 41 512 тыс. руб.). На 31.12.2018г стоимость чистых активов составляет 483 612 тыс. руб., что ниже уставного капитала на 16 388 тыс. руб. Данные события, наряду с другими вопросами указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Публичного акционерного общества «ОСВАР» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ) ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую

руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Публичного акционерного общества «ОСВАР» 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 Публичное акционерное общество «ОСВАР», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

(Лица, ответственные за корпоративное управление) несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «ОСВАР».

#### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой 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;
- 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 Публичного акционерного общества «ОСВАР»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Публичного акционерного общества «ОСВАР»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Публичного акционерного общества «ОСВАР» 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 Публичного акционерного общества «ОСВАР» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Публичное акционерное общество «ОСВАР» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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  
Закрытого акционерного общества  
«Аналитическая группа»



О.А. Забалуева

Аудиторская организация:  
Закрытое акционерное общество «Аналитическая группа»,  
ОГРН 1026300960674,  
443013, город Самара, ул. Дачная, дом 2, корпус 1, офис 432,  
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),  
ОРНЗ 11603050683

«05» февраля 2019г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31.12.2018 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ N1

к приказу Министерства финансов РФ  
от 02 июля 2010 года N 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 N124н

К О Д Ы

форма по ОКУД

0710001

Организация ПАО "ОСВАР"

Дата (год, месяц, число)

Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО

00232377

Отрасль (вид деятельности) промышленность

ИНН

3303001023

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКВЭД

27.90

ПАО/частное

по ОКФС/ОКФС

47- 16

Единица измерения : тыс.руб.

Местонахождение (адрес) г. Вязники, ул.Железнодорожная, 13

по ОКЕИ

384

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

Форма 0710001 с.1

| Пояс-<br>нения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31.12.2018г. | На 31.12.2017. | На 31.12.2016. |
|----------------|------------------------------------------------------------|------|-----------------|----------------|----------------|
|                | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                 |                |                |
|                | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                 |                |                |
|                | Нематериальные активы: в том числе                         | 1110 | -               | -              | -              |
|                | вложения в нематериальные активы                           | 1111 | -               | -              | -              |
|                | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | 1 929           | 2 339          | 1 781          |
|                | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -               | -              | -              |
|                | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -               | -              | -              |
|                | Основные средства: в том числе                             | 1150 | 420 939         | 431 921        | 451 356        |
|                | основные средства                                          | 1151 | 375 469         | 391 569        | 410 592        |
|                | незавершенное строительство                                | 1152 | 29 846          | 32 563         | 32 623         |
|                | оборудование к установке                                   | 1153 | 650             | 650            | 650            |
|                | основные средства, не используемые в производстве          | 1156 | 14 974          | 7 139          | 7 491          |
|                | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -               | -              | -              |
|                | Финансовые вложения                                        | 1170 | -               | -              | -              |
|                | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 86 539          | 87 037         | 96 532         |
|                | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | 19 695          | 12 470         | 42 519         |
|                | Итого по разделу I                                         | 1100 | 529 102         | 531 071        | 582 642        |
|                | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                 |                |                |
|                | Запасы                                                     | 1210 | 113 990         | 105 541        | 123 467        |
|                | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 136             | 199            | 250            |
|                | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 263 270         | 311 992        | 235 074        |
|                | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 95 521          | 49 761         | 53 886         |
|                | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 2 061           | 1 421          | 6 432          |
|                | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -               | -              | -              |
|                | Итого по разделу II                                        | 1200 | 474 978         | 468 914        | 419 109        |
|                | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 1 004 080       | 999 985        | 1 001 751      |

| Пояс-<br>нения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31.12.2018г. | На 31.12.2017. | На 31.12.2016. |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|----------------|----------------|
|                | ПАССИВ                                                                 |      |                 |                |                |
|                | III. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ                                                |      |                 |                |                |
|                | Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей) | 1310 | 500 000         | 500 000        | 500 000        |
|                | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -               | -              | -              |
|                | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | 210 183         | 210 531        | 216 596        |
|                | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 45              | 45             | 45             |
|                | Резервный капитал                                                      | 1360 | -               | -              | -              |
|                | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | (226 616 )      | (228 809 )     | (275 045 )     |
|                | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 483 612         | 481 767        | 441 596        |
|                | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА                                         |      |                 |                |                |
|                | Заемные средства                                                       | 1410 | -               | -              | -              |
|                | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 64 528          | 65 634         | 65 933         |
|                | Резервы под условные обязательства                                     | 1430 | -               | -              | -              |
|                | Прочие обязательства                                                   | 1450 | 7               | -              | -              |
|                | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 64 535          | 65 634         | 65 933         |
|                | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА                                         |      |                 |                |                |
|                | Заемные средства                                                       | 1510 | 272 850         | 237 807        | 213 110        |
|                | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 165 591         | 200 993        | 261 413        |
|                | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -               | -              | 3 239          |
|                | Резервы предстоящих расходов                                           | 1540 | 17 492          | 13 784         | 16 460         |
|                | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -               | -              | -              |
|                | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 455 933         | 452 584        | 494 222        |
|                | БАЛАНС                                                                 | 1700 | 1 004 080       | 999 985        | 1 001 751      |

Руководитель

Овчинников С.В.



(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " 01 2019 г.

## за январь - декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация

ПАО "ОСВАР"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИИИ

Отрасль (вид деятельности)

промышленность

СКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности  
ПАО/частное

по ОКПФ/ОКФС

Единица измерения : тыс. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

00232377

3303001023

27.90

47 | 16

384

| Пояснения | Наименование показателя                                                               | Код строки | За январь-декабрь 2018г. | За январь-декабрь 2017г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
|           | Выручка                                                                               | 2110       | 1 195 687                | 1 399 699                |
|           | в том числе от продажи                                                                |            |                          |                          |
|           | готовой продукции                                                                     | 0011       | 1 155 135                | 1 334 140                |
|           | услуг                                                                                 | 0012       | 24 875                   | 48 390                   |
|           | продукции на экспорт                                                                  | 0013       | 8 884                    | 10 779                   |
|           | в столовой                                                                            | 0014       | 4 417                    | 4 395                    |
|           | услуг кабельного телевидения                                                          | 0015       | -                        | -                        |
|           | по телефонным услугам                                                                 | 0016       | -                        | -                        |
|           | услуг СОВ "Порзамка"                                                                  | 0017       | -                        | -                        |
|           | тепловой энергии                                                                      | 0018       | 2 376                    | 1 995                    |
|           | аренды имущества                                                                      | 0019       | -                        | -                        |
|           | Себестоимость продаж                                                                  | 2120       | (1 036 814 )             | (1 154 254 )             |
|           | в том числе проданных                                                                 |            |                          |                          |
|           | готовой продукции                                                                     | 0021       | 993 784                  | 1 086 707                |
|           | услуг                                                                                 | 0022       | 26 018                   | 49 728                   |
|           | по продукции на экспорт                                                               | 0023       | 7 311                    | 8 124                    |
|           | услуг столовой                                                                        | 0024       | 5 928                    | 6 264                    |
|           | услуг кабельного телевидения                                                          | 0025       | -                        | -                        |
|           | телефонных услуг                                                                      | 0026       | -                        | -                        |
|           | реализация СОВ "Порзамки"                                                             | 0027       | 1 152                    | 1 132                    |
|           | тепловой энергии                                                                      | 0028       | 2 621                    | 2 299                    |
|           | аренды имущества                                                                      | 0029       | -                        | -                        |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                                              | 2100       | 158 873                  | 245 445                  |
|           | Коммерческие расходы                                                                  | 2210       | (19 555 )                | (19 186 )                |
|           | Управленческие расходы                                                                | 2220       | (148 595 )               | (152 145 )               |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                                            | 2200       | (9 277 )                 | 74 114                   |
|           | Доходы от участия в других организациях                                               | 2310       | -                        | -                        |
|           | Проценты к получению                                                                  | 2320       | 36 206                   | 11 694                   |
|           | Проценты к уплате                                                                     | 2330       | (29 382 )                | (38 848 )                |
|           | Прочие доходы                                                                         | 2340       | 35 459                   | 47 209                   |
|           | Прочие расходы                                                                        | 2350       | (29 560 )                | (29 992 )                |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                   | 2300       | 3 446                    | 64 177                   |
|           | Текущий налог на прибыль                                                              | 2410       | (2 106 )                 | (682 )                   |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                                    | 2421       | (809)                    | (3184)                   |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств                                           | 2430       | 1 106                    | 299                      |
|           | Изменение отложенных налоговых активов                                                | 2450       | (498 )                   | (9 495 )                 |
|           | Прочие платежи из прибыли                                                             | 2460       | (103 )                   | (6 645 )                 |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                               | 2400       | 1 845                    | 41 512                   |
| СПРАВОЧНО |                                                                                       |            |                          |                          |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510       | -                        | -                        |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода         | 2520       | -                        | -                        |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                               | 2500       | 1 845                    | 41 512                   |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                     | 2900       | -                        | -                        |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                | 2910       | -                        | -                        |

Руководитель



Овчинников С.В.

подпись

расшифровка подписи

"22" 01 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "ОСВАР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

ПАО

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31

00002323

3303001023

27.90

47

384

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 1 654 055                   | 1 868 519                   |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 1 171 269                   | 1 297 343                   |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | 14 454                      | 15 915                      |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                           | -                           |
|                                                                                                                                     | 4114 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 468 332                     | 555 261                     |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (1 662 915)                 | (1 862 669)                 |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (752 941)                   | (889 370)                   |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (343 927)                   | (362 872)                   |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | -                           | -                           |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (1 423)                     | (6 616)                     |
|                                                                                                                                     | 4125 | -                           | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (564 624)                   | (603 811)                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (8 860)                     | 5 850                       |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 25 525                      | 45 952                      |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -                           | 42                          |
| 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 | 22 929                      | 40 525                      |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -                           | -                           |
|                                                                                                                                     | 4215 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | 2 596                       | 5 385                       |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (63 167)                    | (59 340)                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (8 292)                     | (8 789)                     |
| 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 | (31 350)                    | (21 300)                    |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | (23 525)                    | (29 251)                    |
|                                                                                                                                     | 4225 | -                           | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | (37 642)                    | (13 388)                    |

**Формы**  
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании полученных средств

**Отчет об изменениях капитала**  
за 20 18 г.

|                                                   |                          |            |    |
|---------------------------------------------------|--------------------------|------------|----|
| Организация                                       | Форма по ОКУД            | Коды       |    |
| Идентификационный номер налогоплательщика         | Дата (число, месяц, год) | 0710003    |    |
| Вид экономической деятельности                    | по ОКПО                  | 00232377   |    |
| Организационно-правовая форма/форма собственности | ИНН                      | 3303001023 |    |
| производство прочего электрического оборудования  | по ОКВЭД                 | 27.90      |    |
| ПАО/частная                                       | по ОКЕИ                  | 47         | 16 |
|                                                   |                          | 384        |    |

Единица измерения: тыс. руб.

**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 16 г. <sup>1</sup>      | 3100 | 500 000          | ( - )                                       | 216 641            | 0                 | ( 275 045 )                                  | 441 596 |
| Увеличение капитала - всего:                               |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| в том числе:                                               |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                             | 3210 | -                | -                                           | 0                  | -                 | 41 512                                       | 41 512  |
| переоценка имущества                                       | 3211 | x                | x                                           | x                  | x                 | 41 512                                       | 41 512  |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3212 | x                | x                                           | 0                  | x                 | 0                                            | 0       |
| дополнительный выпуск акций                                | 3213 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3214 | -                | -                                           | -                  | x                 | x                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                            | 3215 | -                | -                                           | -                  | x                 | -                                            | x       |
|                                                            | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | ( - )            | ( - )                                       | ( - )              | ( - )             | ( - )                                        | ( - )   |
| 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                 | ( - )                                        | ( - )   |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x                                           | ( 6 065 )          | ( - )             | 4 724                                        | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x                                           | x                  | 0                 | 0                                            | x       |
| Величина капитала на 17 г. <sup>2</sup>                     | 3200 | 500 000          | ( - )                                       | 210 576            | 0                 | ( 228 809 )                                  | 481 767 |
| 3а 20 18 г. <sup>3</sup>                                    |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | 0                  | -                 | 1 845                                        | 1 845   |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3311 | x                | x                                           | x                  | x                 | 1 845                                        | 1 845   |
| переоценка имущества                                        | 3312 | x                | x                                           | 0                  | x                 | 0                                            | 0       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 |                  |                                             |                    | x                 | x                                            | x       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | x                 | -                                            | x       |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | ( - )            | ( - )                                       | ( - )              | ( - )             | ( 0 )                                        | ( 0 )   |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3321 | x                | x                                           | x                  | x                 | ( 0 )                                        | ( 0 )   |
| 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                                           | ( 348 )            | ( - )             | 348                                          | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x                | x                                           | x                  | 0                 | ( - )                                        | x       |
| Величина капитала на 18 г. <sup>3</sup>                     | 3300 | 500 000          | ( - )                                       | 210 228            | 0                 | ( 226 616 )                                  | 483 612 |

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

| Наименование показателя                                                           | Код  | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>1</sup> | Изменения капитала за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                                   |      |                                        | за счет чистой прибыли<br>(убытка)          | за счет иных факторов                  |
| <b>Капитал - всего</b>                                                            |      |                                        |                                             | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> |
| до корректировок                                                                  | 3400 | -                                      | -                                           | -                                      |
| корректировка в связи с:                                                          |      |                                        |                                             |                                        |
| изменением учетной политики                                                       | 3410 | -                                      | -                                           | -                                      |
| исправлением ошибок                                                               | 3420 | -                                      | -                                           | -                                      |
| после корректировок                                                               | 3500 | -                                      | -                                           | -                                      |
| в том числе:                                                                      |      |                                        |                                             |                                        |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток):                                  |      |                                        |                                             |                                        |
| до корректировок                                                                  | 3401 | -                                      | -                                           | -                                      |
| корректировка в связи с:                                                          |      |                                        |                                             |                                        |
| изменением учетной политики                                                       | 3411 | -                                      | -                                           | -                                      |
| исправлением ошибок                                                               | 3421 | -                                      | -                                           | -                                      |
| после корректировок                                                               | 3501 | -                                      | -                                           | -                                      |
| другие статьи капитала, по которым<br>осуществлены корректировки:<br>(по статьям) |      |                                        |                                             |                                        |
| до корректировок                                                                  | 3402 | -                                      | -                                           | -                                      |
| корректировка в связи с:                                                          |      |                                        |                                             |                                        |
| изменением учетной политики                                                       | 3412 | -                                      | -                                           | -                                      |
| исправлением ошибок                                                               | 3422 | -                                      | -                                           | -                                      |
| после корректировок                                                               | 3502 | -                                      | -                                           | -                                      |

### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>1</sup> |
|-------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 483 612                                | 481 767                                | 444 835                                |

Руководитель  Овчинников С. В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

"22" 01 2019 г.

#### Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовом результате (тыс. руб.)

**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<br>показателя       | Код  | Период                   | Изменения за период                         |                                                          |           |                                             |                                                          |                               |                               |                                             |                            |                                             | На конец периода                                         |   |   |
|----------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---|---|
|                                  |      |                          | На начало года                              |                                                          | поступило | выбыло                                      |                                                          | начислено<br>амортиза-<br>ции | убыток<br>от обесце-<br>нения | переоценка                                  |                            | персона-<br>льная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |   |   |
|                                  |      |                          | персона-<br>льная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |           | персона-<br>льная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |                               |                               | персона-<br>льная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация |                                             |                                                          |   |   |
|                                  |      |                          |                                             |                                                          |           |                                             |                                                          |                               |                               |                                             |                            |                                             |                                                          |   |   |
| Нематериальные<br>активы - всего | 5100 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 202                                         | ( 202 )                                                  | -         | ( 185 )                                     | 185                                                      | ( - )                         | -                             | -                                           | -                          | 17                                          | ( 17 )                                                   | - | - |
|                                  | 5110 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 202                                         | ( 202 )                                                  | -         | ( - )                                       | -                                                        | ( - )                         | -                             | -                                           | -                          | 202                                         | ( 202 )                                                  | - | - |
| в том числе:<br>патенты          | 5101 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 185                                         | ( 185 )                                                  | -         | ( 185 )                                     | 185                                                      | ( - )                         | -                             | -                                           | -                          | 0                                           | ( 0 )                                                    | - | - |
|                                  | 5111 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 185                                         | ( 185 )                                                  | -         | ( - )                                       | -                                                        | ( - )                         | -                             | -                                           | -                          | 185                                         | ( 185 )                                                  | - | - |
| товарный знак                    | 5102 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 17                                          | ( 17 )                                                   | -         | ( - )                                       | -                                                        | ( - )                         | -                             | -                                           | -                          | 17                                          | ( 17 )                                                   | - | - |
|                                  | 5112 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 17                                          | ( 17 )                                                   | -         | ( - )                                       | -                                                        | ( - )                         | -                             | -                                           | -                          | 17                                          | ( 17 )                                                   | - | - |
| и т.д.                           |      |                          | -                                           | -                                                        | -         | -                                           | -                                                        | -                             | -                             | -                                           | -                          | -                                           | -                                                        | - | - |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                   | 5120 | 17                                     | 202                                    | 202                                    |
| в том числе:            |      |                                        |                                        |                                        |
| патенты                 | 5121 | -                                      | 185                                    | 185                                    |
| товарный знак           | 5122 | 17                                     | 17                                     | 17                                     |
| И Т Д.                  |      | -                                      | -                                      | -                                      |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя      | Код  | На _____ 31 декабря<br>20 18 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 17 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 ____ г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Всего                        | 5130 | 17                                                | 202                                         | 202                                         |
| в том числе:                 |      |                                                   |                                             |                                             |
| патенты                      | 5131 | -                                                 | 185                                         | 185                                         |
| (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 | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | выбыло   | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего                        | 5140 | за 20 18 ____ г. <sup>1</sup> | 4366                     | ( 2027 )                              | ( 834 )                               | 424                 | ( 1151 ) | ( 834 )                               | 3639                     | ( 1710 )                              |
|                                      | 5150 | за 20 17 ____ г. <sup>2</sup> | 3943                     | ( 2162 )                              | ( 692 )                               | 1250                | ( 827 )  | ( 692 )                               | 4366                     | ( 2027 )                              |
| в том числе:                         | 5141 | за 20 18 ____ г. <sup>1</sup> | 4366                     | ( 2027 )                              | ( 834 )                               | 424                 | ( 1151 ) | ( 834 )                               | 3639                     | ( 1710 )                              |
| законченные работы по новым техникам | 5151 | за 20 17 ____ г. <sup>2</sup> | 3943                     | ( 2162 )                              | ( 692 )                               | 1250                | ( 827 )  | ( 692 )                               | 4366                     | ( 2027 )                              |
|                                      |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup>    | -                        | ( - )                                 | ( - )                                 | -                   | ( - )    | ( - )                                 | -                        | ( - )                                 |
| (объект, группа объектов)            |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup>    | -                        | ( - )                                 | ( - )                                 | -                   | ( - )    | ( - )                                 | -                        | ( - )                                 |
| 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 18 г. <sup>1</sup>   | 577            | 2 666               | ( 10 )                                                 | ( 1 538 )                                                   | 1 695            |
|                                                                       | 5170 | за 20 17 г. <sup>2</sup>   | 28504          | 1 044               | ( 0 )                                                  | ( 28 971 )                                                  | 577              |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 20 18 г. <sup>1</sup>   | 577            | 2 666               | ( 10 )                                                 | ( 1 538 )                                                   | 1 695            |
| незаконченные темы по новой технике                                   | 5171 | за 20 17 г. <sup>2</sup>   | 28504          | 1 044               | ( 0 )                                                  | ( 28 971 )                                                  | 577              |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| и т.д.                                                                |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 ____ г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       | 5190 | за 20 ____ г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| в том числе:                                                          |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| и т.д.                                                                |      |                            | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |

## 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование<br>показателя                                                                     | Код  | Период                   | На начало года                           |                                         | Изменения за период |                                          |                                         |                                       |                                          |                                         | На конец периода |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|-------------|
|                                                                                                |      |                          | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация <sup>6</sup> | поступило           | выбыло объектов                          |                                         | начислено<br>амортизации <sup>6</sup> | переоценка                               |                                         |                  |             |
|                                                                                                |      |                          |                                          |                                         |                     | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация <sup>6</sup> |                                       | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация <sup>6</sup> |                  |             |
| Основные средства<br>(без учета<br>доходных<br>вложений в<br>материальные<br>ценности) - всего | 5200 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 1 053 829                                | ( 655 121 )                             | 16 259              | ( 8 443 )                                | 8 348                                   | ( 24 429 )                            | -                                        | -                                       | 1 061 645        | ( 671 202 ) |
|                                                                                                | 5210 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 1 067 702                                | ( 649 619 )                             | 8 342               | ( 22 215 )                               | 20 856                                  | ( 26 358 )                            | -                                        | -                                       | 1 053 829        | ( 655 121 ) |
| в том числе:                                                                                   | 5201 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 428 082                                  | ( 189 457 )                             | 5 663               | ( 88 )                                   | 88                                      | ( 4 872 )                             | -                                        | -                                       | 433 657          | ( 194 241 ) |
| здания и сооружения                                                                            | 5211 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 429 891                                  | ( 185 542 )                             | 0                   | ( 1 809 )                                | 900                                     | ( 4 815 )                             | -                                        | -                                       | 428 082          | ( 189 457 ) |
| машины и<br>оборудование                                                                       | 5202 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 529 094                                  | ( 427 801 )                             | 10 536              | ( 7 963 )                                | 7 868                                   | ( 18 683 )                            | -                                        | -                                       | 531 667          | ( 438 616 ) |
|                                                                                                | 5212 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 539 754                                  | ( 425 495 )                             | 8 080               | ( 18 740 )                               | 18 294                                  | ( 20 600 )                            | -                                        | -                                       | 529 094          | ( 427 801 ) |
| транспортные<br>средства                                                                       | 5203 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 4 791                                    | ( 4 440 )                               | 0                   | ( 22 )                                   | 22                                      | ( 257 )                               | -                                        | -                                       | 4 769            | ( 4 675 )   |
|                                                                                                | 5213 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 5 939                                    | ( 5 331 )                               | 0                   | ( 1 148 )                                | 1 148                                   | ( 257 )                               | -                                        | -                                       | 4 791            | ( 4 440 )   |
| прочие                                                                                         | 5204 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 36 143                                   | ( 33 423 )                              | 60                  | ( 370 )                                  | 370                                     | ( 617 )                               | -                                        | -                                       | 35 833           | ( 33 670 )  |
|                                                                                                | 5214 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 36 399                                   | ( 33 251 )                              | 262                 | ( 518 )                                  | 514                                     | ( 686 )                               | -                                        | -                                       | 36 143           | ( 33 423 )  |
| земельные участки                                                                              | 5205 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 55 719                                   | ( 0 )                                   | 0                   | ( 0 )                                    | 0                                       | ( 0 )                                 | -                                        | -                                       | 55 719           | ( 0 )       |
|                                                                                                | 5215 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 55 719                                   | ( 0 )                                   | 0                   | ( 0 )                                    | 0                                       | ( 0 )                                 | -                                        | -                                       | 55 719           | ( 0 )       |
| Учтено в составе<br>доходных<br>вложений в                                                     | 5220 | за 20 г. <sup>1</sup>    | -                                        | ( - )                                   | -                   | ( - )                                    | -                                       | ( - )                                 | -                                        | -                                       | -                | ( - )       |
|                                                                                                | 5230 | за 20 г. <sup>2</sup>    | -                                        | ( - )                                   | -                   | ( - )                                    | -                                       | ( - )                                 | -                                        | -                                       | -                | ( - )       |
| в том числе:                                                                                   |      | за 20 г. <sup>1</sup>    | -                                        | ( - )                                   | -                   | ( - )                                    | -                                       | ( - )                                 | -                                        | -                                       | -                | ( - )       |
|                                                                                                |      | за 20 г. <sup>1</sup>    | -                                        | ( - )                                   | -                   | ( - )                                    | -                                       | ( - )                                 | -                                        | -                                       | -                | ( - )       |
| (группа объектов)                                                                              |      | за 20 г. <sup>1</sup>    | -                                        | ( - )                                   | -                   | ( - )                                    | -                                       | ( - )                                 | -                                        | -                                       | -                | ( - )       |
|                                                                                                |      | за 20 г. <sup>2</sup>    | -                                        | ( - )                                   | -                   | ( - )                                    | -                                       | ( - )                                 | -                                        | -                                       | -                | ( - )       |

## 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 незаключенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 33 213         | 13 607              | ( 65 )  | ( 16 259 )                                                          | 30 496           |
|                                                                                                                    | 5250 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 33 273         | 8 282               | ( 0 )   | ( 8 342 )                                                           | 33 213           |
| в том числе:                                                                                                       | 5241 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 696            | 5 663               | ( 0 )   | ( 5 663 )                                                           | 696              |
| здания и сооружения                                                                                                | 5251 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 696            | 0                   | ( 0 )   | ( 0 )                                                               | 696              |
|                                                                                                                    | 5242 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 32 517         | 7 944               | ( 65 )  | ( 10 596 )                                                          | 29 865           |
| машины и оборудование                                                                                              | 5252 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 32 577         | 8 282               | ( 0 )   | ( 8 342 )                                                           | 32 517           |
|                                                                                                                    | 5243 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0              | 0                   | ( 0 )   | ( 0 )                                                               | 0                |
| транспортные средства                                                                                              | 5253 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0              | 0                   | ( 0 )   | ( 0 )                                                               | 0                |
| прочие                                                                                                             | 5244 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0              | 0                   | ( 0 )   | ( 0 )                                                               | 0                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0              | 0                   | ( 0 )   | ( 0 )                                                               | 0                |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | 3а 20 18 г. <sup>1</sup> | 3а 20 17 г. <sup>2</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 10 053                   | 328                      |
| в том числе:                                                                                                 |      |                          |                          |
| здания и сооружения                                                                                          | 5261 | 5 663                    | -                        |
| машины и оборудование                                                                                        | 5263 | 4 390                    | 328                      |
| прочие                                                                                                       | 5264 | -                        | -                        |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -                        | -                        |
| в том числе:                                                                                                 |      |                          |                          |
| (объект основных средств)                                                                                    |      | ( - )                    | ( - )                    |
| (объект основных средств)                                                                                    |      | ( - )                    | ( - )                    |
| И Т Д.                                                                                                       |      | -                        | -                        |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | 25 911                                 | 26 489                                 | 25 043                                 |
| 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 | 931                                    | 931                                    | 931                                    |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                                      | -                                      | -                                      |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | 14 974                                 | 7 139                                  | 7 491                                  |
| Иное использование основных средств (заполн. др.)                                                                           | 5286 | -                                      | 267 670                                | 271 595                                |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                      | Код  | Период                   | На начало года            |                                        | Изменения за период |                           |                                        |                                                                                  |                                                     | На конец периода          |                                        |
|----------------------------------------------|------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
|                                              |      |                          | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено)         |                                        | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
|                                              |      |                          |                           |                                        |                     | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |                                                                                  |                                                     |                           |                                        |
| Долгосрочные -<br>всего                      | 5301 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | (0)                                    |
|                                              | 5311 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 3 213                     | (3213)                                 | 0                   | ( 3 213 )                 | 3 213                                  | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
|                                              | 5302 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | (0)                                    |
|                                              | 5312 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 3 213                     | (3213)                                 | 0                   | ( 3 213 )                 | 3 213                                  | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
|                                              | 5303 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
| Краткосрочные -<br>всего                     | 5313 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
|                                              | 5305 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 49 761                    | 0                                      | 494 374             | ( 448 614 )               | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 95 521                    | 0                                      |
|                                              | 5315 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 53 886                    | 0                                      | 16 800              | ( 20 925 )                | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 49 761                    | 0                                      |
|                                              | 5306 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                         | 0                                      | 420 985             | ( 415 985 )               | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 5 000                     | 0                                      |
|                                              | 5316 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
| Займы предоставленные<br>другим организациям | 5307 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 49 761                    | 0                                      | 73 389              | ( 32 629 )                | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 90 521                    | 0                                      |
|                                              | 5317 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 53 886                    | 0                                      | 16 800              | ( 20 925 )                | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 49 761                    | 0                                      |
|                                              | 5308 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
|                                              | 5318 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                         | 0                                      | 0                   | ( 0 )                     | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 0                         | 0                                      |
|                                              | 5300 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 49 761                    | 0                                      | 494 374             | ( 448 614 )               | 0                                      | 0                                                                                | 0                                                   | 95 521                    | 0                                      |
| Финансовых вложений -<br>итого               | 5310 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 57 099                    | (3213)                                 | 16 800              | ( 24 138 )                | 3 213                                  | 0                                                                                | 0                                                   | 49 761                    | 0                                      |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 15 г. <sup>5</sup> |
|------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:<br>(группы, виды)                                         |      |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                                                                 |      |                                        |                                        |                                        |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:<br>(группы, виды)                                         |      |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                                                                 |      |                                        |                                        |                                        |
| Иное использование финансовых вложений                                 | 5329 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя  | Код  | Период                   | На начало года     |                                                  | поступления<br>и затраты | Изменения за период |                                     |                    |                                     | На конец периода                                |                    |                                               |
|-----------------------------|------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|
|                             |      |                          | себесто-<br>имость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости |                          | себесто-<br>имость  | выбыло                              |                    | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот запасов<br>между их группами<br>(видами) | себесто-<br>имость | величина резерва<br>под снижение<br>стоимости |
|                             |      |                          |                    |                                                  |                          |                     | резерв<br>под снижение<br>стоимости | себесто-<br>имость |                                     |                                                 |                    |                                               |
| Запасы - всего              | 5400 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 108 541            | ( 3000 )                                         | 3 824 494                | ( 3 813 610 )       | 1435                                | 0                  | x                                   | 119 425                                         | ( 4435 )           |                                               |
|                             | 5420 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 126 101            | ( 2635 )                                         | 4 153 272                | ( 4 170 832 )       | 365                                 | 1 939              | x                                   | 108 541                                         | ( 3000 )           |                                               |
| в том числе:                | 5401 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 79 955             | ( 3000 )                                         | 1 380 503                | ( 1 363 976 )       | 1435                                | 0                  | 0                                   | 96 482                                          | ( 4435 )           |                                               |
| сырье, материалы            | 5421 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 96 146             | ( 2635 )                                         | 1 514 951                | ( 1 531 142 )       | 365                                 | 1939               | 0                                   | 79 955                                          | ( 3000 )           |                                               |
| затраты в<br>незавершенном  | 5402 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 11 192             | ( 0 )                                            | 1 431 019                | ( 1 431 770 )       | 0                                   | 0                  | 0                                   | 10 441                                          | ( 0 )              |                                               |
| производстве                | 5422 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 9 552              | ( 0 )                                            | 1 526 766                | ( 1 525 126 )       | 0                                   | 0                  | 0                                   | 11 192                                          | ( 0 )              |                                               |
| готовая продукция и         | 5403 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 17 188             | ( 0 )                                            | 1 011 080                | ( 1 017 296 )       | 0                                   | 0                  | 0                                   | 10 972                                          | ( 0 )              |                                               |
| товары для<br>перепродажи   | 5423 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 18 942             | ( 0 )                                            | 1 111 159                | ( 1 112 913 )       | 0                                   | 0                  | 0                                   | 17 188                                          | ( 0 )              |                                               |
|                             | 5404 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                  | ( 0 )                                            | 0                        | ( 0 )               | 0                                   | 0                  | 0                                   | 0                                               | ( 0 )              |                                               |
| товары отгруженные          | 5424 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                  | ( 0 )                                            | 0                        | ( 0 )               | 0                                   | 0                  | 0                                   | 0                                               | ( 0 )              |                                               |
|                             | 5405 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 206                | ( 0 )                                            | 1892                     | ( 568 )             | 0                                   | 0                  | 0                                   | 1 530                                           | ( 0 )              |                                               |
| расходы будущих<br>периодов | 5425 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 1461               | ( 0 )                                            | 396                      | ( 1651 )            | 0                                   | 0                  | 0                                   | 206                                             | ( 0 )              |                                               |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>5</sup> |
|---------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:                                      |      |                                        |                                        |                                        |
| (группа, вид)                                     |      | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| и т.д.                                            |      | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:                                      |      |                                        |                                        |                                        |
| товар в обороте                                   |      | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| и т.д.                                            |      |                                        |                                        |                                        |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| 3.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности |      |                          |                               |                                         |                                                                       |                                                    |             |                                    |                                                 |                        |                                         |                                       |                               |                                         |
|---------------------------------------------------|------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Наименование показателя                           | Код  | Период                   | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                    |             |                                    |                                                 |                        | На конец периода                        |                                       |                               |                                         |
|                                                   |      |                          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                    | выбыло      |                                    |                                                 |                        | создание резерва по сомнительным долгам | перевод из долгосрочную задолженность | 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 * | списание за счет резерва по сомнительным долгам | восстановление резерва |                                         |                                       |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего    | 5501 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                             | ( 0 )                                   | 0                                                                     | 0                                                  | ( 0 )       | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | ( 0 )                                 | 0                             | ( 0 )                                   |
|                                                   | 5521 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                             | ( 0 )                                   | 0                                                                     | 0                                                  | ( 0 )       | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | ( 0 )                                 | 0                             | ( 0 )                                   |
| в том числе:                                      |      | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                             | ( 0 )                                   | 0                                                                     | 0                                                  | ( 0 )       | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | ( 0 )                                 | 0                             | ( 0 )                                   |
| (вид)                                             |      | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                             | ( 0 )                                   | 0                                                                     | 0                                                  | ( 0 )       | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | ( 0 )                                 | 0                             | ( 0 )                                   |
|                                                   |      | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                             | ( 0 )                                   | 0                                                                     | 0                                                  | ( 0 )       | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | ( 0 )                                 | 0                             | ( 0 )                                   |
| (вид)                                             |      | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                             | ( 0 )                                   | 0                                                                     | 0                                                  | ( 0 )       | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | ( 0 )                                 | 0                             | ( 0 )                                   |
| и т.д.                                            |      |                          | 0                             | 0                                       | 0                                                                     | 0                                                  | 0           | 0                                  | 0                                               | 0                      | 0                                       | 0                                     | 0                             | 0                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5510 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 310304                        | ( 26 )                                  | 1754278                                                               | 0                                                  | ( 1801312 ) | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 263270                                | ( 0 )                         |                                         |
|                                                   | 5530 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 230852                        | ( 4448 )                                | 2104449                                                               | 0                                                  | ( 2024997 ) | ( 0 )                              | 4448                                            | 0                      | (26)                                    | 310304                                | ( 26 )                        |                                         |
| в том числе:                                      | 5511 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 198549                        | ( 0 )                                   | 1499846                                                               | 0                                                  | ( 1516824 ) | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 181571                                | ( 0 )                         |                                         |
| покупатели и заказчики                            | 5531 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 124227                        | ( 0 )                                   | 1715415                                                               | 0                                                  | ( 1641093 ) | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 198549                                | ( 0 )                         |                                         |
| авансы выданные                                   | 5512 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 82300                         | ( 0 )                                   | 199220                                                                | 0                                                  | ( 262703 )  | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 18817                                 | ( 0 )                         |                                         |
|                                                   | 5532 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 83753                         | ( 0 )                                   | 364478                                                                | 0                                                  | ( 365931 )  | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 82300                                 | ( 0 )                         |                                         |
| прочие дебиторы                                   | 5513 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 29455                         | ( 26 )                                  | 55212                                                                 | 0                                                  | ( 21785 )   | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 62882                                 | ( 0 )                         |                                         |
|                                                   | 5533 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 22872                         | ( 4448 )                                | 24556                                                                 | 0                                                  | ( 17973 )   | ( 0 )                              | 4448                                            | 0                      | (26)                                    | 29455                                 | ( 26 )                        |                                         |
|                                                   | 5500 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 310304                        | ( 26 )                                  | 1754278                                                               | 0                                                  | ( 1801312 ) | ( 0 )                              | 0                                               | 0                      | 0                                       | 263270                                | ( 0 )                         |                                         |
| Итого                                             | 5520 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 230852                        | ( 4448 )                                | 2104449                                                               | 0                                                  | ( 2024997 ) | ( 0 )                              | 4448                                            | 0                      | (26)                                    | 310304                                | ( 26 )                        |                                         |

| Наименование показателя | Код  | На _____ 31 декабря _____ г. <sup>4</sup> |                      | На 31 декабря _____ 20 17 _____ г. <sup>5</sup> |                      | На 31 декабря _____ 20 16 _____ г. <sup>5</sup> |                      |
|-------------------------|------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|                         |      | учтенная по условиям договора             | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора                   | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора                   | балансовая стоимость |
|                         |      |                                           |                      |                                                 |                      |                                                 |                      |
| Всего                   | 5540 | 164 096                                   | 164 096              | 230340                                          | 230340               | 125349                                          | 125349               |
| в том числе:            |      |                                           |                      |                                                 |                      |                                                 |                      |
| покупатели и заказчики  | 5541 | 124 726                                   | 124 726              | 139611                                          | 139611               | 44185                                           | 44185                |
| взносы выданные         | 5542 | 39 067                                    | 39 067               | 90445                                           | 90445                | 81164                                           | 81164                |
| прочие дебиторы         | 5543 | 303                                       | 303                  | 284                                             | 284                  | 0                                               | 0                    |

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности     |      |                          |                              |                                                                                             |                                                                        |             |        |                                                       |                                |
|--------------------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Наименование<br>показателя                             | Код  | Период                   | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период                                                                         |                                                                        |             |        |                                                       | Остаток<br>на конец<br>периода |
|                                                        |      |                          |                              | поступление                                                                                 |                                                                        | погашение   | выбыло | перевод из долго-<br>в краткосрочную<br>зadolженность |                                |
|                                                        |      |                          |                              | в результате<br>хозяйственных операций<br>(сумма долга по сделке,<br>операции) <sup>в</sup> | причитающиеся<br>проценты, штрафы<br>и иные начисления<br><sup>в</sup> |             |        |                                                       |                                |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>зadolженность - всего  | 5551 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                            | 7                                                                                           | 0                                                                      | ( 0 )       | ( 0 )  | ( 0 )                                                 | 7                              |
| в том числе:                                           | 5571 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                                      | ( 0 )       | ( 0 )  | ( 0 )                                                 | 0                              |
| прочая                                                 | 5552 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                            | 7                                                                                           | 0                                                                      | ( 0 )       | ( 0 )  | ( 0 )                                                 | 7                              |
| и т.д.                                                 | 5572 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                                      | ( 0 )       | ( 0 )  | ( 0 )                                                 | 0                              |
|                                                        |      |                          | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                                      | 0           | 0      | 0                                                     | 0                              |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>зadolженность - всего | 5560 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 438800                       | 2132075                                                                                     | 0                                                                      | ( 2132427 ) | ( 0 )  | 7                                                     | 438441                         |
| в том числе: поставщики и<br>подрядчики                | 5580 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 474523                       | 2571178                                                                                     | 0                                                                      | ( 2606901 ) | ( 0 )  | 0                                                     | 438800                         |
| авансы выданные                                        | 5561 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 105192                       | 906749                                                                                      | 0                                                                      | ( 911704 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 100237                         |
|                                                        | 5581 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 117563                       | 960813                                                                                      | 0                                                                      | ( 973184 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 105192                         |
|                                                        | 5562 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 12504                        | 211410                                                                                      | 0                                                                      | ( 216815 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 7099                           |
|                                                        | 5582 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 57604                        | 506977                                                                                      | 0                                                                      | ( 552077 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 12504                          |
| зadolженность по налогам<br>и сборам                   | 5563 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 68979                        | 393236                                                                                      | 0                                                                      | ( 416616 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 45599                          |
|                                                        | 5583 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 73241                        | 493521                                                                                      | 0                                                                      | ( 497783 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 68979                          |
| кредиты банков                                         | 5564 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 237807                       | 263798                                                                                      | 0                                                                      | ( 228755 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 272850                         |
|                                                        | 5584 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 213110                       | 238448                                                                                      | 0                                                                      | ( 213751 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 237807                         |
| займы                                                  | 5565 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                                      | ( 0 )       | ( 0 )  | 0                                                     | 0                              |
|                                                        | 5585 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                                      | ( 0 )       | ( 0 )  | 0                                                     | 0                              |
| прочая                                                 | 5567 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 14318                        | 356882                                                                                      | 0                                                                      | ( 358537 )  | ( 0 )  | 7                                                     | 12656                          |
|                                                        | 5587 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 13005                        | 371419                                                                                      | 0                                                                      | ( 370106 )  | ( 0 )  | 0                                                     | 14318                          |
| Итого                                                  | 5550 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 438800                       | 2132075                                                                                     | 0                                                                      | ( 2132075 ) | ( 0 )  | x                                                     | 438448                         |
|                                                        | 5570 | за 20 17 г. <sup>2</sup> | 474523                       | 2571178                                                                                     | 0                                                                      | ( 2606901 ) | ( 0 )  | x                                                     | 438800                         |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                   |      |                                        |                                        |                                        |
| в том числе:            |      |                                        |                                        |                                        |
| поставщики и подрядчики | 5590 | 55573                                  | 64937                                  | 83559                                  |
| прочие кредиторы        | 5591 | 55573                                  | 64937                                  | 83559                                  |
| и т.д.                  | 5592 | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
|                         |      | 0                                      | 0                                      | 0                                      |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                               | Код  | 3а 20 18 г. <sup>1</sup> | 3а 20 17 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|-------------|
| Материальные затраты                                                  | 5610 | 664113                   | 753635      |
| Расходы на оплату труда                                               | 5620 | 327707                   | 342555      |
| Отчисления на социальные нужды                                        | 5630 | 97462                    | 103861      |
| Амортизация                                                           | 5640 | 22935                    | 24707       |
| Прочие затраты                                                        | 5650 | 87645                    | 106718      |
| Итого по элементам                                                    | 5660 | 1199862                  | 1331476     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      |                          |             |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 | 0                        | -5891       |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | 5102                     | 0           |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 | 1204964                  | 1325585     |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|----------------------------------------|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b> | <b>5700</b> | 13784                  | 40153    | 36445    | ( 0 )                        | 17492                    |
| в том числе:                           |             |                        |          |          |                              |                          |
| по оплате очередных и доп. отпусков    | 5710        | 13749                  | 40153    | 36410    | ( 0 )                        | 17492                    |
| по претензиям по хоз. договорам        | 5711        | 35                     | 0        | 35       | ( 0 )                        | 0                        |
|                                        | 5712        | 0                      | 0        | 0        | ( 0 )                        | 0                        |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя   | Код         | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>5</sup> |
|---------------------------|-------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Полученные - всего</b> | <b>5800</b> | 226415                                 | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:              |             |                                        |                                        |                                        |
| зalog имущеcтва           |             | 0                                      | 0                                      | 0                                      |
| поручиcельcтво            |             | 226415                                 | 0                                      | 0                                      |
| <b>Выданные - всего</b>   | <b>5810</b> | 0                                      | 260 388                                | 700 023                                |
| в том числе:              |             |                                        |                                        |                                        |
| зalog имущеcтва           | 5811        | 0                                      | 135 632                                | 444 040                                |
| поручиcельcтво            | 5812        | 0                                      | 124 756                                | 255 983                                |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | За 20 18 г. <sup>1</sup> | За 20 17 г. <sup>2</sup> |
|------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 58                       | 130                      |
| в том числе:                       |      |                          |                          |
| на текущие расходы                 | 5901 | 58                       | 130                      |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 |                          |                          |
|                                    |      | На начало года           | Получено за год          |
|                                    |      |                          | Возвращено за год        |
|                                    |      |                          | На конец года            |
| Бюджетные кредиты - всего          | 5910 | -                        | ( - )                    |
|                                    | 5920 | -                        | ( - )                    |
|                                    |      | -                        | ( - )                    |
| в том числе:                       |      |                          |                          |
| (наименование цели)                |      | -                        | ( - )                    |
| и т.д.                             |      | -                        | ( - )                    |
|                                    |      | -                        | -                        |

Генеральный директор ПАО "ОСВАР"

Овчинников С.В.

# ПОЯСНЕНИЯ

## к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### ПАО «ОСВАР»

#### за 2018 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО «ОСВАР» (далее – Общество) за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### 1. Общая информация

Юридический адрес ПАО «ОСВАР»: 601446, Владимирская область, город Вязники, улица Железнодорожная, дом 13.

Место нахождения ПАО «ОСВАР»: 601446, Владимирская область, город Вязники, улица Железнодорожная, дом 13.

Информация о собственниках, мероприятиях, связанных с реорганизацией, изменением состава участников, учредительных документах (при наличии таких, либо подобного рода обстоятельств)

Собственники: Акционерами ПАО «ОСВАР», владеющими более 1 % акций Общества являются:

- АО «ВАЗИНТЕРСЕРВИС» доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР» 47,7 %;

- АО «Белебей-Пром-Инвест» доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР» 18,26 %;

- ООО «Объединенные автомобильные технологии» доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР» 31,87 %.

Изменения в учредительных документах: в 2018 г. по решению общего собрания акционеров, утвержден Устав ПАО «ОСВАР» в новой редакции (Протокол № 10 от 31.05.2018).

Основной вид деятельности:

- 27.90 – Производство прочего электрического оборудования.

Должность единоличного исполнительного органа в течение отчетного периода занимали:

- до 18.02.2018 г. генеральный директор Лосинский Александр Владимирович;

- с 19.02.2018 г. генеральный директор Овчинников Сергей Васильевич.

Среднесписочная численность работающих сотрудников в 2018 году составила 1 220 человек.

### 2. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора ПАО «ОСВАР».

#### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

#### Основные средства

1. Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

2. Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

3. Активы, в отношении которых выполняются все условия принятия их к учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (за исключением имущества, перечисленного в подпункте 4.1.4) отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ и оформляются первичными документами по учету материалов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве (эксплуатации) должен быть организован аналитический учет и контроль за их движением.

4. В составе основных средств независимо от стоимости, указанной в подпункте 4.1.3, учитывается следующее имущество, в отношении которого выполняются все условия принятия их к учету в качестве объектов основных средств:

- приобретенное для передачи в аренду,
- полученное по договору лизинга;
- ранее принятое к учету у продавца в качестве объектов основных средств (за исключением инвентаря, хозяйственных принадлежностей и вычислительной техники);
- выявленное при проведении инвентаризации имущество, относящееся к группам основных средств: здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, транспортные средства.

5. Основные средства, приобретенные за плату принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, то есть по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление.

6. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Учет наличия объектов основных средств ведется в Инвентарной карточке учета основных средств (формы № ОС-6).

Группы основных средств определяются на основании Общероссийского Классификатора основных фондов.

7. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского учета определяется комиссией исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого основное средство будет приносить организации экономические выгоды.

Размер амортизационных отчислений по имуществу, являющемуся объектом финансовой аренды (лизинга) с правом выкупа, определяется линейным способом, исходя из срока полезного использования, равного сроку договора лизинга.

8. Не подлежат амортизации земельные участки.

9. Из состава амортизируемого имущества исключаются основные средства:

- переведенные по решению руководителя либо уполномоченного на то должностного лица на консервацию продолжительностью свыше 3-х месяцев, начисление амортизации по законсервированным объектам прекращается с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором была проведена консервация;
- находящиеся по решению руководителя либо уполномоченного на то должностного лица на реконструкции и модернизации продолжительностью свыше 12 месяцев.

10. Распределение амортизации по площадям общего пользования производится пропорционально площади, занимаемой каждым подразделением, определяемой специалистами ПАО «ОСВАР» по состоянию на начало года. В случае изменения пропорций по занимаемым площадям, производится корректировка дальнейшего распределения амортизации. Закрепление площадей производится на основании инвентаризации площадей и первичных документов.

11. Переоценке подлежат основные средства, относящиеся к группе «Земельные участки». Переоценка проводится не реже чем один раз в пять лет и оформляется приказом генерального директора.

12. Проценты по полученным кредитам и займам, непосредственно связанные с приобретением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Для целей учета расходов по займам и кредитам к инвестиционным активам относятся объекты основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов (за исключением имущества, полученного или переданного по договору лизинга), имеющие сумму предполагаемых расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление более 5 млн. рублей и предполагаемый срок подготовки или создания более 12 месяцев.

### Материально-производственные запасы

1. Материально-производственные запасы - часть имущества, используемая в качестве сырья и материалов при производстве продукции, выполнении работ и оказании услуг, предназначенные для продажи, а также часть имущества, используемая для управленческих нужд.

2. Материально-производственные запасы (МПЗ), приобретенные от поставщиков, учитываются на балансовом счете 10 «Материалы» без налога на добавленную стоимость по фактической себестоимости с использованием учетных цен, счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

3. В качестве единицы бухгалтерского учета материально-производственных запасов используется номенклатурный номер.

4. Фактическая себестоимость МПЗ, изготовленных собственными силами, складывается из фактической производственной себестоимости с применением учетных цен и отклонений.

Оценка МПЗ, полученных при ремонте или выбытии объектов основных средств и других активов, а также выявленных при проведении инвентаризации излишков производится по рыночной стоимости.

5. Продажа материально-производственных запасов (кроме «Готовой продукции», «Товаров для перепродажи») производится с использованием балансового счета 91 «Прочие доходы и расходы».

6. Транспортно-заготовительные расходы по МПЗ принимаются к учету путем отнесения ТЗР на счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» согласно первичным учетным документам транспортных организаций.

При оприходовании материалов на склад по учетным ценам сумма ТЗР, относящаяся к этим материалам, списывается с кредита аналогичных субсчетов счета 15 на соответствующие субсчета счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Величина накопленных отклонений в стоимости приобретенных материальных запасов, исчисленной по фактической себестоимости приобретения ежемесячно списывается в дебет счетов учета затрат на производство и по другим направлениям расхода пропорционально стоимости отпущенных материалов и товаров.

Сумма отклонений в стоимости материалов, отпущенных в производство и подлежащая списанию с балансового счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» в дебет счетов учета затрат (20, 25, 26, 29, 44, 91), рассчитывается по формуле:

*Дебетовое сальдо по сч. 16 за м-ц (удорожание) + Оборот по дебету сч. 16 за м-ц*

*Сальдо по дебету сч. 10 на начало м-ца + Обороты по дебету сч. 10 за м-ц*

\* *на Оборот по кредиту сч 10 за м-ц (в Д-т 20, 25, 26, 29, 44, 91(кроме 91-20))*  
*= Сумма отклонений за месяц к списанию.*

В обороте по дебету счета 10 учитываются только те МПЗ, которые поступили за месяц от сторонних организаций, внутренние перемещения запасов со склада на склад или при возврате из производства, либо от покупателей не учитываются.

7. При отпуске материальных ресурсов в производство и ином выбытии их оценка осуществляется по методу средней себестоимости.

8. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв создается по каждой номенклатурной единице (группе) материально-производственных запасов, принятой к учету. Основным критерием для оценки суммы резерва в отношении материалов, товаров и остатков незавершенного производства (НЗП), учитываемых на счетах 20, 23, является срок их залежалости. Резерв создается:

- в размере 50 % от учетной стоимости по материалам, товарам, остаткам НЗП, находящимся без движения свыше 1 года до 2 лет включительно, но не более их фактической себестоимости;

- в размере 90 % от учетной стоимости по материалам, товарам, остаткам НЗП, находящимся без движения свыше 2 лет включительно, но не более их фактической себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается по материально-производственным запасам (в том числе НЗП), которые соответствуют совокупности следующих признаков:

- не потеряли своих первоначальных качеств на текущую дату;
- предполагаются к дальнейшему использованию в производстве в течение последующих 12 месяцев.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации с использованием счета 91 «Прочие доходы и расходы».

#### Дебиторская задолженность

1. Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, либо сроки, нереальные к взысканию, списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации. В случае признания дебиторской задолженности сомнительной в организации создается резерв по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом созданного резерва.

2. Суммы списанной дебиторской задолженности (если под неё не создан резерв по сомнительным долгам), относятся на финансовые результаты как прочие расходы.

3. Штрафы, пени, неустойки, по которым получены решения суда об их взыскании, либо признанные должником, начисляются на счетах как кредиторская и дебиторская задолженность.

4. В целях исчисления налога на прибыль резерв по сомнительным долгам не создается.

#### Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев и банковские векселя со сроком погашения три месяца с даты приобретения или менее.

Существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к организации материнской дочерними, зависимыми или основными, отражаются в отчете о движении денежных средств в добавленных строках «в том числе» в составе каждой строки.

НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражается в отчете о движении денежных средств свернуто в разделе «денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» или «прочие платежи» и рассчитывается по формуле: НДС, полученный от покупателей, минус НДС, перечисленный поставщикам, минус НДС, перечисленный в бюджет, (или плюс возмещенный из бюджета) равняется сумме НДС, которая заносится в строку «прочие платежи» или «прочие поступления» в зависимости от знака.

#### Отражение в учете налога на имущество, транспортного, земельного налога

1. Порядок исчисления и уплаты налога на имущество предприятия осуществляется в соответствии с главой 30 Налогового кодекса и нормативными документами по Владимирской области.

Объектом налогообложения признается движимое и недвижимое имущество (включая имущество, переданное во временное владение, пользование, распоряжение или доверительное управление, внесенное в совместную деятельность), учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств, в соответствии с установленным порядком ведения бухгалтерского учета.

2. Порядок исчисления и уплаты транспортного налога осуществляется в соответствии с главой 28 Налогового кодекса и законом по Владимирской области.

3. Порядок исчисления и уплаты земельного налога осуществляется в соответствии с гл. 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов округа Вязники.

#### Исправление ошибок прошлых периодов. Корректировка отчетности

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде (пп. 1 п. 9 ПБУ 22/2010). При этом корреспондирующим счетом в записях является счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)".

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010) (утв. приказом Минфина РФ от 28 июня 2010 г. № 63н), существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется:

1) записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);

2) путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год, за исключением случаев, когда невозможно установить связь этой ошибки с конкретным периодом либо невозможно определить влияние этой ошибки накопительным итогом в отношении всех предшествующих отчетных периодов.

В соответствии с ПБУ 4/99 по каждому числовому показателю бухгалтерской отчетности, кроме отчета, составляемого за первый отчетный период, должны быть приведены данные минимум за два года - отчетный и предшествующий отчетному.

Если данные за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период, то первые из названных данных подлежат корректировке исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету. В результате таких корректировок сравнительные показатели 2017 года, представленные в бухгалтерской отчетности за 2018 год, могут не совпадать с этими же показателями в бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Общая сумма корректировки показателей капитала в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок раскрывается в разделе 2 отчета об изменениях капитала, форма которого утверждена приказом Минфина России от 2 июля 2010 года № 66н. Информация о корректировках других показателей приводится в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

### 3. Нематериальные активы

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), *Таблица 1.1.*

### 4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в *Таблице 2.1 Пояснений к балансу.*

По состоянию на 31 декабря 2018 года балансовая стоимость основных средств составила 390 443 тыс. руб. (на 31 декабря 2017 г.: 399 708 тыс. руб., на 31 декабря 2016 г.: 418 083 тыс. руб.).

Остаточная стоимость объектов основных средств, находящихся на консервации, по состоянию на 31 декабря 2018г. - 14 974 тыс. руб.

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

Основные средства, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2018 г. отсутствуют, балансовая стоимость основных средств, переданных в залог: по состоянию на 31 декабря 2017 г.- 267 670 тыс. руб.; на 31 декабря 2016 г.- 271 595 тыс. руб.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

| Объекты основных средств        | (тыс. руб.)   |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                 | 2018 г.       | 2017 г.       | 2016 г.       |
| Земельные участки               | 55 719        | 55 719        | 55 719        |
| Объекты природопользования      | 0             | 0             | 0             |
| Прочие объекты основных средств | 0             | 0             | 0             |
| <b>Итого</b>                    | <b>55 719</b> | <b>55 719</b> | <b>55 719</b> |

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к балансу.

Часть объектов недвижимости Общества передана в аренду, остальные объекты недвижимости эксплуатируются ПАО «ОСВАР» для целей производства и управления.

## 5. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к балансу.

По состоянию на 31 декабря 2018 года в учете ПАО «ОСВАР» числятся:

- краткосрочные займы – 95 521 тыс. руб.

## 6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к балансу с учетом резерва под снижение стоимости МЦ.

В бухгалтерском балансе запасы отражены с учетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

## 7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к балансу.

## 8. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства по состоянию на 31 декабря:

| Показатель                                                           | 2018 г. | 2017 г. | 2016 г. |
|----------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках              | 2 061   | 1 421   | 6 432   |
| Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках            | 0       | 0       | 0       |
| Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса             | 2 061   | 1 421   | 6 432   |
| Денежные эквиваленты:                                                | 0       | 0       | 0       |
| Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств | 2 061   | 1 421   | 6 432   |

В 2018 году ПАО «ОСВАР» производило расчеты с сотрудниками с использованием наличных и безналичных денежных средств.

На 31.12.2018 г. у предприятия открыто 154 расчетных счета.

В течение отчетного года Общество провело зачеты взаимных требований на общую сумму 35 537 тыс. руб.

## 9. Прочие активы

Состав прочих активов на 31 декабря 2018 года:

- прочие внеоборотные активы:

| (тыс. руб.)                                                                         |              |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Виды активов                                                                        | 2018 г.      | 2017 г.      | 2016 г.      |
| Авансовые платежи на приобретение объектов основных средств                         | 0            | 2696         | 9546         |
| Авансовые платежи на приобретение объектов нематериальных активов                   | 0            | 0            | 0            |
| Авансовые платежи на приобретение объектов долгосрочных финансовых вложений         | 0            | 0            | 0            |
| Прочие, в т.ч.:                                                                     | 19695        | 9774         | 32973        |
| Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ | 1696         | 577          | 28504        |
| РБП со сроком списания более года                                                   | 17999        | 9197         | 4469         |
| <b>Итого</b>                                                                        | <b>19695</b> | <b>12470</b> | <b>42519</b> |

## 10. Капитал

Размер Уставного капитала составляет: на 31 декабря 2018 г. 500 000 тыс. руб., 31 декабря 2017 г. 500 000 тыс. руб., 31 декабря 2016 г. 500 000 тыс. руб.

Номинальная стоимость доли 0,1 тыс. руб. Доли в уставном капитале распределены в следующем порядке:

Юридические лица:

- АО «ВАЗИНТЕРСЕРВИС» (ИНН 6320004911) доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР»- 47,7 %;
- АО «Белебей-Пром-Инвест» (ИНН 6316089790) доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР»-18,26%;
- ООО «Объединенные автомобильные технологии» (ИНН 7329001346) доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР»- 31,87 %;
- ОАО «Вера» (ИНН 3302000500/) доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР»- менее 0,01 %

Физические лица:

- 3 302 человека, общая доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР» 2,16 %.

## 11. Заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

| Вид                                     | 2018 г.                         |                                | 2017 г.                         |                                | 2016 г.                         |                                |
|-----------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                                         | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства |
| Кредиты банков                          | 226 415                         | 0                              | 180 000                         | 0                              | 180 000                         |                                |
| Облигации                               |                                 | 0                              | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              |
| Прочие займы                            | 46 435                          | 0                              | 57 807                          | 0                              | 33 110                          | 0                              |
| Кредиторская задолженность по векселям  | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              |
| Текущая часть долгосрочных обязательств | 0                               | ( 0 )                          | 0                               | ( 0 )                          | 0                               | ( 0 )                          |
| <b>Итого заемные средства</b>           | <b>272 850</b>                  | <b>0</b>                       | <b>237 807</b>                  | <b>0</b>                       | <b>213 110</b>                  |                                |

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы, в 2018 году составила 29 382 тыс.руб., в 2017 году - 38 848 тыс. руб., в 2016 году - 36 815 тыс. руб.

### Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2018 года имели следующую структуру:

(тыс. руб.)

| Наименование                                                                                    | Остаток кредитов на 31.12.2018 г., тыс. руб. | Годовая процентная ставка, %                                              | Срок погашения  | Предоставленные обеспечения |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Кредиты:                                                                                        |                                              |                                                                           |                 |                             |
| ПАО Банк "ФК ОТКРЫТИЕ"<br>Дог. № 677-18/ВКЛ от 24.08.2018                                       | 226 415                                      | Ключевая ставка Банка России + 0,5 % годовых - фиксированная маржа Банка. | до 24.08.2021г. | поручительство              |
| <b>Итого кредиты</b>                                                                            | <b>226 415</b>                               | ----                                                                      | ----            | ----                        |
| <b>Итого облигации</b>                                                                          | <b>0</b>                                     | ----                                                                      | ----            | ----                        |
| Векселя выданные                                                                                | 0                                            | ----                                                                      | ----            | ----                        |
| Прочие займы<br>АО "ВАЗИНТЕРСЕРВИС"<br>(ВИС) г. Тольятти<br>Дог. № 0227-05/2016 от 27.05.2016 г | 46 435                                       | 9,75 %                                                                    | до 31.12.2018г. | отсутствуют                 |
| <b>Итого заемные средства</b>                                                                   | <b>272 850</b>                               | ----                                                                      | ---             | ---                         |

## 12. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в *Таблице 5.3* Пояснений к балансу. Кредиторская задолженность по авансам полученным отражается в бухгалтерском балансе с НДС в целях реализации условия тождественности данных бухгалтерского баланса с расшифровками задолженности по контрагентам.

## 13. Оценочные обязательства

Движение по оценочным обязательствам в 2018 году представлено в *Таблице 7* Пояснений к балансу.

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

(тыс. руб.)

| Наименование:                                                                                                                                               | 2018 г.       | 2017 г.       | 2016 г.       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Оценочное обязательство по оплате очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам                                                                | 17 492        | 13 749        | 14 598        |
| Оценочное обязательство по гарантийному ремонту и обслуживанию                                                                                              | 0             | 0             | 0             |
| Оценочное обязательство по претензиям по хозяйственным договорам, санкциям контролирующих органов, а также связанных с участием в судебных разбирательствах | 0             | 35            | 1 862         |
| <b>Итого</b>                                                                                                                                                | <b>17 492</b> | <b>13 784</b> | <b>16 460</b> |

Оценочное обязательство по оплате очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2018 года.

## 14. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99) представлена в таблице:

За 2018г.

(в тыс. руб.)

| Виды дохода                                                                               | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Доходы от предоставления за плату во временное пользование недвижимого имущества Общества | 0                                                                                                                   |
| Доходы от предоставления за плату во временное пользование движимого имущества Общества   | 0                                                                                                                   |
| Доход от реализации готовой продукции                                                     | 1 164 019                                                                                                           |
| Доход от реализации прочих услуг                                                          | 31 668                                                                                                              |
| <b>Итого за 2018 г.</b>                                                                   | <b>1 195 687</b>                                                                                                    |

За 2017г.

(в тыс. руб.)

| Виды деятельности                                                                         | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Доходы от предоставления за плату во временное пользование недвижимого имущества Общества | 0                                                                                                                   |
| Доходы от предоставления за плату во временное пользование движимого имущества Общества   | 0                                                                                                                   |
| Доход от реализации готовой продукции                                                     | 1 344 919                                                                                                           |
| Доход от реализации прочих услуг                                                          | 54 780                                                                                                              |
| <b>Итого за 2017 г.</b>                                                                   | <b>1 399 699</b>                                                                                                    |

Расшифровка расходов, включенных в управленческие расходы, приведена в таблице:

(в тыс. руб.)

| Наименование статьи расходов                                                                 | 2018 г.        | 2017 г.        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Материальные затраты                                                                         | 3 321          | 2 922          |
| Затраты на оплату труда                                                                      | 69 939         | 65 052         |
| Отчисления на социальные нужды                                                               | 20 352         | 18 958         |
| Амортизационные отчисления                                                                   | 597            | 280            |
| Охрана                                                                                       | 12 600         | 11 550         |
| Налоги                                                                                       | 7 350          | 12 820         |
| Оценочное обязательство по оплате очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам | 6 542          | 5 974          |
| Прочие затраты                                                                               | 27 894         | 34 589         |
| <b>Итого</b>                                                                                 | <b>148 595</b> | <b>152 145</b> |

Информация о затратах на производство товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

## 15. Прочие доходы и расходы

Расшифровка статей прочих доходов и расходов приведена в таблицах

(в тыс. руб.)

| Прочие доходы                                                                                                                       | Доходы за<br>2018 г. | Доходы за<br>2017 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций                                                           | 0                    | 0                    |
| Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества                                                      | 36 206               | 11 694               |
| Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности                                              | 778                  | 404                  |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров                                                                              | 0                    | 0                    |
| Активы, полученные безвозмездно                                                                                                     | 0                    | 0                    |
| Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров | 3 526                | 8 221                |
| Поступления от списания основных средств                                                                                            | 1 462                | 2 796                |
| Поступления от имущества в аренде                                                                                                   | 22 437               | 23 790               |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году                                                                                     | 0                    | 0                    |
| Курсовые разницы                                                                                                                    | 2 286                | 960                  |
| Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания                                   | 0                    | 0                    |
| ТМЦ, сданные подразделениями                                                                                                        | 1 734                | 0                    |
| Оприходование нетехнологических отходов                                                                                             | 2 753                | 2 792                |
| Доходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств                                                                             | 0                    | 0                    |
| Прочие                                                                                                                              | 483                  | 499                  |
| Прочие доходы, не учитываемые для налогообложения прибыли                                                                           | 0                    | 7 747                |
| <b>Итого прочие доходы</b>                                                                                                          | <b>71 666</b>        | <b>58 903</b>        |

(в тыс. руб.)

| Прочие расходы                                                                                                                                                | Расходы за<br>2018 г. | Расходы за<br>2017 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции | 3 837                 | 7 789                 |
| Расходы от имущества в аренде                                                                                                                                 | 7 303                 | 7 673                 |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями                                                                                      | 772                   | 611                   |
| Начислены проценты по кредитным договорам                                                                                                                     | 29 382                | 38 848                |
| Отчисления в резервы по сомнительным долгам                                                                                                                   | 0                     | 25                    |
| Начислено оценочное обязательство на оплату очередных и доп.отпусков                                                                                          | 4 589                 | 0                     |
| Начислено оценочное обязательство под обесценение финансовых вложений                                                                                         | 0                     | 0                     |
| Начислено оценочное обязательство по претензиям по хоз.договорам                                                                                              | 0                     | 22                    |
| Начислен резерв под снижение стоимости МЦ                                                                                                                     | 1 435                 | 365                   |
| Начислено оценочное обязательство по гарантийному ремонту                                                                                                     | 0                     | 0                     |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров                                                                                                        | 3 336                 | 1 938                 |
| Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году                                                                                                                | -104                  | - 2 575               |
| Курсовые разницы                                                                                                                                              | 2 943                 | 1 510                 |
| Плата за пользование чужими средствами                                                                                                                        | 0                     | 0                     |
| Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью                                                                                             | 0                     | 0                     |
| Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств                                                                                                      | 0                     | 0                     |
| Прочие расходы, не учитываемые для налогообложения прибыли                                                                                                    | 2 980                 | 10 399                |
| Прочие                                                                                                                                                        | 2 469                 | 2 236                 |
| <b>Итого прочие расходы</b>                                                                                                                                   | <b>58 942</b>         | <b>68 840</b>         |

## 16. Изменение оценочных значений

В 2018 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

| Наименование<br>оценочного значения                                                                                                                                        | Содержание изменения             | (тыс. руб.)                                          |                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                            |                                  | Включено в доходы /<br>(расходы) текущего<br>периода | Влияние на доходы /<br>(расходы), будущих<br>периодов |
| Резерв по сомнительным<br>долгам                                                                                                                                           | Использование средств<br>резерва | 26                                                   | 0                                                     |
| Оценочное обязательство по<br>оплате очередных<br>(ежегодных) и<br>дополнительных отпусков<br>работникам                                                                   | Создание                         | 0/4 589                                              | 17 492                                                |
| Резерв под снижение<br>стоимости МПЗ                                                                                                                                       | Создание                         | 0/1 435                                              | 4 435                                                 |
| Оценочное обязательство по<br>претензиям по хозяйственным<br>договорам, санкциям<br>контролирующих органов, а<br>также связанных с участием в<br>судебных разбирательствах | Использование средств<br>резерва | 35                                                   | 0                                                     |
| Резерв под обесценение<br>финансовых вложений                                                                                                                              | ---                              | 0                                                    | 0                                                     |

## 17. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- Овчинников Сергей Васильевич (Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества – Генерального директора. Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество);
- Бурасов Виктор Арсентьевич (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Шубин Антон Вячеславович (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Хабилов Ренат Рашитович (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Трубников Алексей Анатольевич (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Калашников Александр Алексеевич (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Дементьева Татьяна Станиславовна (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Левков Алексей Алексеевич (Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества);
- Акционерное общество «ВАЗИНТЕРСЕРВИС» доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР» 47,7 %; (Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал эмитента);
- Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные автомобильные технологии» доля в уставном капитале ПАО «ОСВАР» 31,87 % (Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал эмитента);
- Акционерное общество «Завод Автосвет» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);

- Акционерное общество «Мотор-Супер» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Акционерное общество «Димитровградский автоагрегатный завод» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Димитровградский автоагрегатный завод» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Димитровградский завод порошковой металлургии» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Димитровградский завод светотехники» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Акционерное общество «Скопинский автоагрегатный завод» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Акционерное общество «Сердобский машиностроительный завод» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Новочеремшанское сборочное производство» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «ОАТ Карго» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Акционерное общество Сельскохозяйственное предприятие «ЛИДЕР» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «РосАвтоПласт» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Открытое акционерное общество «Объединенные автомобильные технологии» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «СААЗ Комплект» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «ЭВР» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «ОАТ Промпарк Тольятти» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Автосвет» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Публичное акционерное общество «КАМАЗ» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «СпецАвтоКам» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Акционерное общество «РЕМДИЗЕЛЬ» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Специализированная сервисная компания» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Общество с ограниченной ответственностью «Синерджи» (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Лосинский Александр Владимирович (Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество);
- Урюпин Сергей Анатольевич (Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество);
- Каменцев Алексей Вячеславович (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Хафизов Фаиз Шакирович (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Сидорова Наталия Николаевна (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Иманова Гулуза Шакировна (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);

- Сафиуллин Ирек Гусманович (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Обатнин Сергей Анатольевич (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Бедай Эдуард Владимирович (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Бочаров Геннадий Николаевич (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Башкиров Андрей Петрович (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Трейтман Людмила Александровна (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество);
- Халиуллин Вилсор Рафгатович (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество).

Выплаты руководству общества за 2018 год составили 5 164,5 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по предприятиям группы ОАТ, по отношению к которым ПАО «ОСВАР» является связанной стороной, на 31.12.2018 года составила 326 737,9 тыс. руб., из нее просроченная: 135 328,2 тыс. руб. Вероятность погашения данной задолженности считаем высокой, в связи, с чем в резерв по сомнительным долгам на нее не создается. Кредиторская задолженность Общества перед предприятиями группы ОАТ, по отношению к которым ПАО «ОСВАР» является связанной стороной, по состоянию на 31.12.2018 года составила 3 743,0 тыс. руб.

| Наименование организации, являющейся связанной стороной | Характер отношений     | Виды операций в 2018 года Д/К            | Внутригрупповой оборот за 2018 год |          | Условия и форма расчетов               | Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2018 года |                      | Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2018 года |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|----------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                         |                        |                                          | Д-т                                | К-т      |                                        | всего:                                             | в т.ч.: просроченная |                                                     |
| ООО "ОАТ КАРГО"                                         | предприятия группы ОАТ | аренда, ком. услуги /транспортные услуги | 30 222,6                           | 28 584,6 | последующая оплата, безналичным расчет | 1 533,0                                            | 808,3                | 1 155,0                                             |
| ООО "АВТОСВЕТ"                                          | предприятия группы ОАТ | продажа ГП/приобретение ТМЦ              | 31 547,2                           | 23 627,1 | последующая оплата, безналичным расчет | 7 808,4                                            | 4 987,8              | 974,0                                               |
| ООО "ДААЗ ШТАМП"                                        | предприятия группы ОАТ | продажа ГП, % по займам/приобретение ТМЦ | 34 292,0                           | 34 491,0 | последующая оплата, безналичным расчет | 0                                                  | 0                    | 0                                                   |
| АО "ДААЗ"                                               | предприятия группы ОАТ | % по займам/приобретение ТМЦ             | 17 866,0                           | 7 850,0  | последующая оплата, безналичным расчет | 68 510,5                                           | 349,6                | 0,0                                                 |
| ООО "ДЗАЛ"                                              | предприятия группы ОАТ | аренда, % по займам/приобретение ТМЦ     | 519,7                              | 9552,7   | последующая оплата, безналичным расчет | 0                                                  | 0                    | 0,0                                                 |
| ООО "ДЗА"                                               | предприятия группы ОАТ | % по займам/приобретение ТМЦ             | 902,0                              | 24 391,0 | последующая оплата, безналичным расчет | 0                                                  | 0                    | 0,0                                                 |

|                        |                              |                                                          |           |           |                                                            |           |          |         |
|------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------|-----------|----------|---------|
| ООО "ДЭС"              | предприятия<br>группы<br>ОАТ | % по займам<br>/приобретение ТМЦ                         | 0         | 523,0     | последующая<br>оплата,<br>безналичный<br>расчет            | 54 699,0  | 51 963,8 | 44,0    |
| ООО "ДИЗ"              | предприятия<br>группы<br>ОАТ |                                                          | 17,0      | 0         |                                                            | 0,0       | 0        | 0       |
| ООО "ОАТ"              | предприятия<br>группы<br>ОАТ | продажа ГП, % по<br>займам/<br>приобретение ТМЦ          | 841 241,3 | 713 906,8 | последующая<br>оплата,<br>безналичный<br>расчет            | 134 717,0 | 67 517,1 | 469,0   |
| АО "ОАТ"               | предприятия<br>группы<br>ОАТ | /приобретение услуг                                      | 0         | 870,6     | последующая<br>оплата,<br>безналичный<br>расчет            | 0,0       | 0        | 0,0     |
| ООО "РАП"              | предприятия<br>группы<br>ОАТ | /приобретение ТМЦ                                        | 72 253,0  | 71 557,0  | предоплата,<br>безналичный<br>расчет                       | 0         | 0        | 1 072,0 |
| АО "ТД ОАТ"            | предприятия<br>группы<br>ОАТ | продажа<br>ГП/приобретение<br>ТМЦ                        | 47 656,0  | 165 550,0 | предоплата,<br>безналичный<br>расчет                       | 0         | 0        | 0,0     |
| АО<br>"Вазинтерсервис" | предприятия<br>группы<br>ОАТ | /приобретение ТМЦ                                        | 1 631,0   | 1 601,0   | последующая<br>оплата,<br>безналичный<br>расчет            | 26,0      | 26,0     | 0       |
| АО "ЗАВОД<br>АВТОСВЕТ" | предприятия<br>группы<br>ОАТ | /приобретение услуг                                      | 0         | 0         | последующая<br>оплата,<br>безналичный<br>расчет            | 0,0       | 0        | 0,0     |
| ООО "САЗ<br>Комплект"  | предприятия<br>группы<br>ОАТ | % по займам                                              | 0,0       | 35,1      | последний<br>день срока<br>займа,<br>безналичный<br>расчет | 0         | 0        | 0,0     |
| АО "Мотор-<br>Супер"   | предприятия<br>группы<br>ОАТ | продажа ГП                                               | 33 099,0  | 19 119,0  | последний<br>день срока<br>займа,<br>безналичный<br>расчет | 13 123,0  | 9 656,7  | 0       |
| ООО "ДЗПМ"             | предприятия<br>группы<br>ОАТ | % по займам                                              | 0,0       | 110,3     |                                                            | 0         | 0        | 0,0     |
| АО "СМЗ"               | предприятия<br>группы<br>ОАТ | % по займам                                              | 2 820,0   | 3 604,0   | последний<br>день срока<br>займа,<br>безналичный<br>расчет | 28 708,0  | 0        | 0,0     |
| АО "Ремдизель"         | предприятия<br>группы<br>ОАТ | продажа ГП                                               | 1 867,0   | 1 896,0   |                                                            | 0         | 0        | 29,0    |
| ПАО "КАМАЗ"            | предприятия<br>группы<br>ОАТ | продажа ГП                                               | 88 829,0  | 91 708,0  |                                                            | 469,0     | 0        | 0       |
| ООО "ДААЗ"             | предприятия<br>группы<br>ОАТ | продажа ГП, займ, %<br>по займу, аренда/<br>поставка ТМЦ | 91 878,0  | 75 551,0  |                                                            | 17 144,0  | 18,9     | 817,0   |

Займы, выданные предприятиям группы ОАТ, по отношению к которым ПАО «ОСВАР» является связанной стороной, на 31.12.2018 года составили 90 520,8 тыс. руб.

| Наименование организации, являющейся связанной стороной | Характер отношений     | Виды операций в 2018 года               | Сумма операций | Условия и форма расчетов                     | тыс. руб.                                          |
|---------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                         |                        |                                         |                |                                              | Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2018 года |
| АО "ДААЗ"                                               | предприятие группы ОАТ | договор новации                         | 26 054,9       | по окончании срока займа, безналичный расчет | 38 054,9                                           |
| ООО "ОАТ"                                               | предприятие группы ОАТ | договор новации                         | 23 433,9       | по окончании срока займа, безналичный расчет | 23 433,9                                           |
| ООО "ДЗС"                                               | предприятие группы ОАТ | выдача займа                            | 0,0            | по окончании срока займа, безналичный расчет | 1 900,0                                            |
| ООО "ДААЗ"                                              | предприятие группы ОАТ | перевод долгов в связи с реорганизацией | 23 900,0       | по окончании срока займа, безналичный расчет | 11 000,0                                           |
| АО "СМЗ"                                                | предприятие группы ОАТ | выдача займа                            | 0              | по окончании срока займа, безналичный расчет | 16 132,0                                           |

Задолженность по займу, включая проценты, полученному от АО «Вазинтерсервис», по отношению к которому ПАО «ОСВАР» является связанной стороной, на 31.12.2018 года составила 46 435 тыс. руб. Сумма начисленных процентов по полученным займам от организаций группы ОАТ, по отношению к которым ПАО «ОСВАР» является связанной стороной, за 2018 год составила 6 293 тыс. руб., в том числе по: ООО «ЭВР» 278,2 тыс. руб., АО «Вазинтерсервис» 6 014,8 тыс. руб.

Бенефициарным владельцем ПАО «ОСВАР» является Трейстман Людмила Александровна – гражданка РФ; дата рождения: 01.07.1978 г.; паспортные данные: серия 9216 № 057161, выдан Отделением в Автозаводском районе отдела УФМС России по Республике Татарстан в г. Набережные Челны 13.04.2016 года, код подразделения 160-012; зарегистрирована по адресу: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, пр-т Московский, д. 156, кв. 34; ИНН 121504375207.

#### 18. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

#### 19. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ПАО «ОСВАР» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Факторы, обуславливающие значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность, отсутствуют. Погашение кредиторской задолженности Обществом ведется планомерно, заключаются соглашения с Кредиторами о погашении задолженности; задолженность реструктурируется. Управление текущей и просроченной кредиторской задолженностью позволяет Обществу вести грамотный диалог с поставщиками, что позволяет закупать сырье, материалы и комплектующие изделия для обеспечения производства готовой продукции для поставки текущим покупателям. Индивидуально с каждым Поставщиком прорабатывается возможность увеличения отсрочки платежа за закупаемые сырье и комплектующие.

В 2018 году Общество получило чистую прибыль в размере 1 845 тыс. рублей (в 2017 году – 41 512 тыс. рублей). На 31.12.2018 года стоимость чистых активов составляет 483 612 тыс. рублей, что ниже уставного капитала на 16 388 тыс. рублей. Рост показателя чистых активов по сравнению с началом 2018 года составляет 1 845 тыс. рублей. В Обществе разработана стратегия развития группы ОАТ на перспективу 2019-2025 гг. Стратегия, исходя из анализа ключевых активов группы, тенденций развития отрасли, рынка, конкурентного анализа портфеля продуктов группы, определяет стратегические цели для группы ОАТ, задачи и прогнозы развития по основным направлениям, таким как развитие продукта и технологий, маркетинга, производственных мощностей, закупок, финансового обеспечения.

## 20. Прочие сведения

Информация о наличии у Общества обеспечений полученных представлена в *Таблице 8 Пояснений к балансу, в т.ч:* поручительство: 226 415 тыс. руб.

Генеральный директор  
ПАО «ОСВАР»



С.В. Овчинников

Главный бухгалтер  
ПАО «ОСВАР»



С.А. Радаева

21.01.19