



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
Авантаж Аудит

Участник «KS International

127083, г. Москва, ул. Мишина 56, строение 2, подъезд 1
Тел./факс: (495) 787-64-29, 787-64-30, 787-64-31
www.avantage-audit.ru; e-mail: info@avantage-audit.ru

Акционерам
АО «Швабе – Фотоприбор»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Москва – 2016 год

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование:	Акционерное общество «Швабе - Фотоприбор»
Краткое наименование:	АО «Швабе – Фотоприбор»
Место нахождения:	111538, Российская Федерация, город Москва, ул. Косинская, д.9
Почтовый адрес:	111538, Российская Федерация, город Москва, ул. Косинская, д.9
Основной государственный регистрационный номер:	1117746010470

Сведения об аудиторе

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Авантаж Аудит»
Место нахождения:	143405, Московская область, г. Красногорск, ул. Строительная, дом 5, помещение VII(комната № 29)
Почтовый адрес:	127083, г. Москва, ул. Мишина, дом 56, строение 2, подъезд 1
Телефон / факс:	(495) 787-64-29 (495) 787-64-30 (495) 787-64-31
Основной государственный регистрационный номер:	1025002865799
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация) (свидетельство № 287 от 21 декабря 2009 г.)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10301000984



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Швабе – Фотоприбор», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и прочих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Швабе-Фотоприбор» за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство АО «Швабе – Фотоприбор» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Швабе – Фотоприбор» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности за 2015 год, мы обращаем внимание на информацию, указанную:

Аудиторское заключение

ООО «Авантаж Аудит»

АО «Швабе – Фотоприбор»

Участник KS International

- в разделе 3 отчета об изменениях капитала: величина чистых активов на 31 декабря 2013 года, 31 декабря 2014 года и 31 декабря 2015 года составляет 252 129 тыс. рублей, 226 947 тыс. рублей, 279 307 тыс. рублей соответственно, что меньше размера уставного капитала АО «Швабе – Фотоприбор»;

- в разделе 2.14. прочих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах об отражении по строке 1380 суммы бюджетных инвестиций, направленных на увеличение уставного капитала. Средства получены в 2008 году, но не вошли в уставный капитал при акционировании. Строка указана ретроспективно (ранее в отчетности данная сумма отражена по строке «Нераспределенная прибыль»).

Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность АО «Швабе – Фотоприбор» за период с 1 января по 31 декабря 2013 год включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 13 марта 2014 года и содержит немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Бухгалтерская отчетность АО «Швабе – Фотоприбор» за период с 1 января по 31 декабря 2014 год включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 31 марта 2015 года и содержит немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Директор по аудиту
ООО «Авантаж Аудит»



Анохова Е.В.

Действует на основании доверенности
№ 2 от 11.01.2016 сроком на три года
Квалификационный аттестат аудитора № 01-000103 от 17.10.2011
выдан СРО НП «Аудиторская Палата России» на неограниченный срок,
член СРО НП «Аудиторская Палата России»,
ОПНЗ в реестре аудиторов: 29601022612

15 февраля 2016 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Акционерное общество "Швабе - Фотоприбор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Научно-производственная
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / Собственность государственных корпораций
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)
111538, Москва г, Косинская ул, дом № 9

Коды		
0710001		
31	12	2015
по ОКПО 11500639		
ИНН 7720706473		
по ОКВЭД 73.10		
12267		61
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>P1.1.1.2</i>	Нематериальные активы	1110	16 056	8 393	10 914
<i>P1.4.1.5</i>	Результаты исследований и разработок	1120	12 336	16 090	3 683
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>P2.1</i>	Основные средства	1150	191 630	217 518	255 722
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
<i>P2.6 прог</i>	Финансовые вложения	1170	-	-	-
<i>P2.2</i>	Отложенные налоговые активы	1180	3 054	16 741	10 001
	Прочие внеоборотные активы	1190	2966	7453	34051
	Итого по разделу I	1100	226 042	266 195	314 371
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>P4.1</i>	Запасы	1210	28 599	47 323	66 543
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	479	373	1 784
<i>P3.1.3.2</i>	Дебиторская задолженность	1230	115 660	93 897	100043
<i>P3.1</i>	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 000	-
<i>P2.10 прог</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 952	7 848	756
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	155 690	150 441	169 126
	БАЛАНС	1600	381 732	416 636	483 497

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
P2.12 про	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	438 548	438 548	438 548
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
P2.18 про	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(189 241)	(241 601)	(216 419)
P2.14 про	Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)	1380	30 000	30 000	30 000
	Итого по разделу III	1300	279 307	226 947	252 129
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
P2.20 про	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 292	6 771	2 746
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 292	6 771	2 746
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	29 375	23 568
P5.3 про	Кредиторская задолженность	1520	92 960	148 178	196 855
P7	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 173	5 365	8 199
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	97 133	182 918	228 622
	БАЛАНС	1700	381 732	416 636	483 497

Руководитель

Корнеева Мясудя Дамировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

19 января 2016 г.

Главный бухгалтер

Масленникова

Галина Львовна

(подпись)

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Акционерное общество "Швабе - Фотоприбор"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Научно-производственная

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Собственность государственных
корпораций

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
11500639		
7720706473		
73.10		
12267	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<i>P3.1 прог</i>	Выручка	2110	371 023	342 336
<i>P6</i>	Себестоимость продаж	2120	(238 356)	(213 234)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	132 667	129 102
<i>P3.3 прог</i>	Коммерческие расходы	2210	(2 185)	(1 570)
<i>P3.4 прог</i>	Управленческие расходы	2220	(61 181)	(50 362)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	69 301	77 170
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
<i>P6.2</i>	Проценты к получению	2320	2 507	99
<i>P6.2</i>	Проценты к уплате	2330	(544)	(1 931)
<i>P6.2</i>	Прочие доходы	2340	27 350	51 850
<i>P6.2</i>	Прочие расходы	2350	(27 284)	(123 351)
<i>P3.6 прог</i>	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	71 330	3 837
<i>P3.6 прог</i>	Текущий налог на прибыль	2410	(8 213)	(13 846)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6156)	(10 363)
<i>P3.6 прог</i>	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 479	(4 025)
<i>P3.6 прог</i>	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(13 688)	6 740
<i>P3.6 прог</i>	Прочее	2460	(15)	(17 888)
<i>P3.7 прог</i>	Чистая прибыль (убыток)	2400	50 893	(25 182)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	50 893	(25 182)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Корнеева Мясудя
Дамировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Масленникова Галина
Львовна

(расшифровка подписи)

19 января 2016 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

за Январь - Декабрь 2015 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация <u>Акционерное общество "Швабе - Фотоприбор"</u>		по ОКПО 11500639		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7720706473		
Вид экономической деятельности <u>Научно-производственная</u>		по ОКВЭД 73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличное акционерное общество</u> / <u>Собственность государственных корпораций</u>		по ОКОПФ / ОКФС 12267 61		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	438 548	30 000	-	-	(216 419)	252 129
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	25 182	25 182
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	25 182	25 182
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	438 548	30 000	-	-	(241 601)	226 947
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	52 360	52 360
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	50 893	50 893
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 467	1 467
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	438 548	30 000	-	-	(189 241)	279 307

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
(непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	279 307	226 947	252 130



Руководитель

(подпись)

Корнеева М Д

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Масленникова Г.Л.

(расшифровка подписи)

19 января 2016 г.

12

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Акционерное общество "Швабе - Фотоприбор"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Научно-производственная
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / Собственность государственных
корпораций
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2015
11500639		
7720706473		
73.10		
12267	61	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	361 761	348 364
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	340 734	322 946
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 275	10 539
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	10 752	14 879
Платежи - всего	4120	(332044)	(344 191)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(112 759)	(128 667)
в связи с оплатой труда работников	4122	(104 240)	(77 106)
процентов по долговым обязательствам	4123	(261)	-
налога на прибыль организаций	4124	(23 988)	(13 348)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(90 796)	(125 070)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	29 717	4 173
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	387	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	237	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	150	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(94)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(94)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	387	(94)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 000	70 499
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	31 400
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 000	39 099
Платежи - всего	4320	(28000)	(67 485)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(28000)	(27 485)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(40 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27000)	3 014
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 104	7 093
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 848	755
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 952	7 848
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Корнеева Мясудя

Дамировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Масленникова Галина

Львовна

(расшифровка подписи)

19 января 2016 г.

Приказ Минфин РФ
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 12 мес. 2015 г.

Организация АО "Швабе-Фотоприбор"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности научно-производственная
Организационно-правовая форма / форма собственности публичное акционерное общество
Единица измерения: тыс.руб.

по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	15
11500639		
7720706473		
73.10		
12267	61	
384		

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за 12 мес.							На 31 декабря	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015	50060	41667	10941	756		2522				60245	4418
	5110	за 2014	50184	39270	60	184	112	2509				50060	4166

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013
А	Б	1	2	3
Всего	5120	60245	50060	50184

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013
А	Б	1	2	3
Всего	5130			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за 12 мес.				На 31 декабря	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8
НИОКР - всего	5140	за 2015	16090		2884			6638	18974	6638
	5150	за 2014	3683		16036	3629			16090	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за 12 мес.			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
А	Б	В	1	2	3	4	5
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015	19293	1803	10155	10941	0
	5170	за 2014	34051	1338		16096	19293
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015					
	5190	за 2014					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за 12 мес.			На 31 декабря
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
А	Б	В	1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015	0	3229		263	2966
	5250	за 2014	2424	140	2424	140	0

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

Наименование показателя	Код	за 2015	за 2014
А	Б	1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
здания и сооружения	5261		
машины, оборудование	5262		
транспортные средства	5263		
производственный и хозяйственный инвентарь	5264		
земельные участки и объекты природопользования	5265		
другие виды основных средств	5269		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
здания и сооружения	5271		
машины, оборудование	5272		
транспортные средства	5273		
производственный и хозяйственный инвентарь	5274		
земельные участки и объекты природопользования	5275		
другие виды основных средств	5279		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013
А	Б	1	2	3
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 405	1 405	1 405
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	2 200	2 200	2 200
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период (год)				На конец периода (года)	
			первоначальная стоимость	накопительная корректировка (7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначаль- ная стоимсоть	накопленная корректировка (7)
						первоначаль-ная стоимость	накопленная корректировка(7)				
A	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные - всего	5301	за 2015									
	5311	за 2014									
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	53011	за 2015									
	53111	за 2014									
Краткосрочные - всего	5305	за 2015	1 000			1 000				0	
	5315	за 2014			90 000	89 000				1 000	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015	1 000			1 000				0	
	5310	за 2014			90 000	89 000				1 000	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013
А	Б	1	2	3
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

08

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за 12 мес.				На 31 декабря	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Запасы - всего	5400	за 2015	90 110	42 787	619 155	639 244	6 061		х	71 234	42635
	5420	за 2014	66 282	0	322 619	323 906	42 787		х	90 110	42787
в т.ч.: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015	38 404	4 623	175 581	90 802	6 061		-89 195	33 988	10684
	5421	за 2014	22 239		100 509	318	4 623		-84 026	38 404	4623
животные на выращивании и откорме	5402	за 2015									
	5422	за 2014									
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2015	38 542	28 297	222 923	323 500		3 775	89 195	27 160	24522
	5423	за 2014	29 036		220 897	112 344	28 297		-99 047	38 542	28297
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2015	13 164	9 867	220 651	224 702		2 438		9 113	7429
	5424	за 2014	15 007			211 244	9 867		183 073	13 164	9867
товары отгруженные	5405	за 2015									
	5425	за 2014									
расходы будущих периодов	5406	за 2015			1213	240				973	
	5426	за 2014									
прочие запасы и затраты	5407	за 2015									
	5427	за 2014									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013
А	Б	1	2	3
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за 12 мес.						На конец периода (остаток) на 31 декабря	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^б	восстановление резерва			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015	0		0		0				0	
	5521	за 2014	0		0		0				0	
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5502	за 2015	0		0		0				0	
	5522	за 2014	0		0		0				0	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015	104469	10572	118113		99183	19	7125		123380	7720
	5530	за 2014	108608	8565	126619		130758		1853		104469	10572
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5511	за 2015	87101	8440	61806		52612		7125		96295	1315
	5531	за 2014	83893	8565	69182		65974		1853		87101	8440
Итого	5500	за 2015	104469	10572	118113		99183		7125	x	123380	7720
	5520	за 2014	108608	8565	126619		130758		8565	x	104469	10572

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015		На 31 декабря 2014		На 31 декабря 2013	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
А	Б	1	2	3	4	5	6
Всего	5540	7720	7720	10572	10572	8565	8565
В т.ч. более 6 месяцев	5541	7720	7720	10572	10572	8565	8565

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за 12 мес.					Остаток на 31 декабря
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015							
	5571	за 2014							
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5552	за 2015							
	5572	за 2014							
задолженность перед персоналом организации	5553	за 2015							
	5573	за 2014							
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 2015							
	5574	за 2014							
задолженность по налогам и сборам	5555	за 2015							
	5575	за 2014							
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5558	за 2015							
	5578	за 2014							
прочие кредиторы	5559	за 2015							
	5579	за 2014							

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за 12 мес.					Остаток на 31 декабря
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015	148178	433660	14	488878	14		92960
	5580	за 2014	196855	348155	3126	399958			148178
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5561	за 2015	64122	19651		25146			58627
	5581	за 2014	74358	45836		56072			64122
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2015	4396	114623		119019			0
	5582	за 2014	4361	93704		93669			4396
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2015	43106	32762	7	56671	7		19197
	5583	за 2014	53024	28454		38372			43106
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2015	24543	143328	7	154544	7		13327
	5584	за 2014	46746	167694		189897			24543
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2015							
	5588	за 2014							
прочие кредиторы	5569	за 2015	12011	123296		133498			1809
	5589	за 2014	18366	12467	3126	21948			12011
Итого	5550	за 2015	148178	433660	14	488878	14	х	92960
	5570	за 2014	196855	348155	3126	399958		х	148178

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015		На 31 декабря 2014		На 31 декабря 2013	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
А	Б	1	2	3	4	5	6
Всего	5590						
В т.ч. более 6 месяцев	5591						

24

6. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах
6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2015	За 12 мес. 2014
А	Б	1	2
Материальные затраты	5610	82770	68684
Расходы на оплату труда	5620	83761	80720
Отчисления на социальные нужды	5630	21540	20773
Амортизация	5640	31563	42119
Прочие затраты	5650	3289	8601
Итого по элементам	5660	222923	220897
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	15433	-7663
незавершенного производства	5680	11382	-9506
готовой продукции	5681	4051	1843
прочее	5682		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	238356	213234

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2015		За 12 мес. 2014	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
А	Б	1	2	3	4
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2341		259		32
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342		2159	239	3886
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343				21797
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344				
Отчисления в оценочные резервы	2345	3051	6379		
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346	4890	12	13249	3707

7. Резервы под оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начисленно	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
А	Б	1	2	3	4	5
Резервы под условные обязательства - всего	5700	5365	15905	14046	3051	4173

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013
А	Б	1	2	3
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
А	Б	1	2
Получено бюджетных средств - всего	5900		
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
А	Б	В	1	2	3	4
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2015				
	5920	за 2014				



Руководитель

(подпись)

Корнеева М.Д.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Масленникова Г.Л.

(расшифровка подписи)

19 января 2016 г.

(дата составления документа)

АО «Швабе - Фотоприбор»

**Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах АО «Швабе -
Фотоприбор» за 2015 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	<u>Общие сведения и структура предприятия</u>	3
2.	<u>Пояснения к бухгалтерскому балансу</u>	3
2.1.	<u>Нематериальные активы</u>	3
2.2.	<u>Результаты исследований и разработок</u>	4
2.3.	<u>Основные средства</u>	4
2.4.	<u>Доходные вложения в материальные ценности</u>	7
2.5.	<u>Финансовые вложения</u>	8
2.5.1.	<u>Долгосрочные финансовые вложения</u>	8
2.5.2.	<u>Краткосрочные финансовые вложения</u>	9
2.6.	<u>Отложенные налоговые активы</u>	8
2.7.	<u>Прочие внеоборотные активы</u>	9
2.8.	<u>Запасы</u>	10
2.9.	<u>Дебиторская задолженность</u>	11
2.10.	<u>Денежные средства</u>	12
2.11.	<u>Прочие оборотные активы</u>	13
2.12.	<u>Уставный капитал</u>	13
2.13.	<u>Собственные акции, выкупленные у акционеров</u>	13
2.14.	<u>Средства, полученные на увеличение уставного капитала</u>	13
2.15.	<u>Переоценка внеоборотных активов</u>	13
2.16.	<u>Добавочный капитал (без переоценки)</u>	14
2.17.	<u>Резервный капитал</u>	14
2.18.	<u>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</u>	14
2.19.	<u>Заемные средства</u>	14
2.19.1.	<u>Долгосрочные заемные средства</u>	14
2.19.2.	<u>Краткосрочные заемные средства</u>	14
2.20.	<u>Отложенные налоговые обязательства</u>	15
2.21.	<u>Оценочные обязательства</u>	15
2.22.	<u>Прочие долгосрочные обязательства</u>	15
2.23.	<u>Кредиторская задолженность</u>	15
2.24.	<u>Доходы будущих периодов</u>	16
2.25.	<u>Оценочные обязательства</u>	16
2.26.	<u>Прочие краткосрочные обязательства</u>	16
3.	<u>Пояснения к отчету о финансовых результатах</u>	16
3.1.	<u>Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг</u>	16
3.2.	<u>Себестоимость продаж</u>	17
3.3.	<u>Коммерческие расходы</u>	17
3.4.	<u>Управленческие расходы</u>	18
3.5.	<u>Прочие доходы и расходы</u>	18
3.6.	<u>Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги</u>	19
3.7.	<u>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</u>	19
4.	<u>Прочие пояснения</u>	19
4.1.	<u>Информация по сегментам</u>	29
4.2.	<u>Операции со связанными сторонами</u>	19
4.3.	<u>Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу</u>	21
4.4.	<u>Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы</u>	22
4.5.	<u>События после отчетной даты</u>	22

1. Общие сведения и структура предприятия.

В данном разделе отражается следующая информация:

Полное и сокращенное наименование предприятия - Акционерное общество «Швабе - Фотоприбор» (АО «Швабе - Фотоприбор»).

Организационно-правовая форма – непубличное акционерное общество.

Наименование Холдинга, в состав которого входит Организация – АО «Швабе»

Юридический адрес (местонахождение) предприятия – Российская Федерация, 111538, г. Москва, ул. Косинская, 9

Сведения о государственной регистрации, постановке на учет в налоговом органе – Серия 77 № 01716647 от 25.05.2015 г., выданные Межрайонной ИФНС России № 20 по г. Москве. Регистрационный номер 1117746010470

Данные об Уставе предприятия – Действующий Устав Предприятия утвержден Решением общего собрания акционеров акционерного общества «Швабе - Фотоприбор» (Протокол №01/2014 от «02» декабря 2015г.) и зарегистрирован Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве 17.12.2015 г.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности АО «Швабе - Фотоприбор» (далее – организация) являются научно-производственная деятельность (код ОКВЭД 73.10).

Активы организации расположены на территории Российской Федерации

Структура предприятия:

Обособленных подразделений нет.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Численность сотрудников организации:

Численность	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Среднесписочная	159	155	192

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Бухгалтерская отчетность АО «Швабе – Фотоприбор» за 2015 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2.1. Нематериальные активы

К нематериальным активам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), относится группа активов Предприятия, находящихся у нее на праве собственности (хозяйственного ведения, оперативного управления) при единовременном соблюдении следующих условий:

- отсутствие материально-вещественной (физической) структуры;
- возможность идентификации (выделения, отделения) от другого имущества;
- предназначается для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд;

- использование в течение длительного времени, то есть срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- не предполагается последующая перепродажа данного имущества; способность приносить экономические выгоды (доход) в будущем;

- наличие надлежащим образом оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права у Предприятия на результаты интеллектуальной деятельности (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т. п.).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Переоценка по нематериальным активам не производится.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начисляются линейным способом ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы, учитываются на счете 05.

Ожидаемый срок полезного использования нематериальных активов определяется специально созданной комиссией, утвержденной директором Предприятия и производится исходя:

- из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Предприятие может получать экономическую выгоду (доход);

- для отдельных групп нематериальных активов - исходя из количества продукции или иного натурального показателя объема работ, ожидаемого к получению в результате использования этого объекта.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования амортизации не начисляется.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов:

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Авторские и иные исключительные права:			
2	В том числе: <i>Исключительное право патентообладателя на изобретение</i>	0	0	90
3	<i>Исключительное право патентообладателя на промышленный образец</i>			
4	<i>Исключительное право патентообладателя на полезную модель</i>			
5	<i>Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных</i>			
6	<i>Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания</i>			
7	<i>Исключительное право на секреты производства</i>			
8	Прочие	16056	8393	10824
	Итого	16056	8393	10914

2.2. Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о расходах на НИОКР в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

Списание расходов организации по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работа производится на основании Актов приема этих работ, в которых указаны сроки их использования до 5 лет по бухгалтерскому учету и 1 год по налоговому учету в соответствии с действующим законодательством. Списание начинается с месяца, в котором началось применение результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Результаты исследований и разработок	12336	16090	3683
	Итого	12336	16090	3683

2.3. Основные средства

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

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов. Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами определяется по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Переоценка основных средств в 2015 г. не проводилась.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится в соответствии с п. 18 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н (со всеми утвержденными изменениями и дополнениями) линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств производится на основании постановления Правительства РФ от 01 января 2002г. №1 «о классификации основных средств,

включаемых в амортизационные группы» и определяется специально созданной комиссией, утвержденной приказом директора Предприятия при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материальных ценностей, а также приобретенные книги, брошюры и тому подобные издания, списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию (п. 18 ПБУ 6/01 (ред. приказа Минфина РФ от 18.05.2002г. № 45н) и учитываются в количественном учете на забалансовом счете МЦ.04. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации на Предприятии осуществляется контроль за их движением (проведение инвентаризации данных объектов основных средств не реже 1 раза в год, утверждение перечня лиц, ответственных за их хранение).

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

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2015	21958	0	0	0	0	21592
		2014	22327	0	0	0	369	21958
		2013	22696	0	0	0	369	22327
2	Машины и оборудования	2015	134860	203	0	764	0	109825
		2014	169634	140	0	0	34914	134860
		2013	209820	16388	0	16952	39622	169634
3	Транспортные средства	2015	0	0	0	0	0	0
		2014	0	0	0	0	0	0
		2013	0	0	0	0	0	0
4	Земельные участки	2015	58170	0	0	0	0	58170
		2014	58170	0	0	0	0	58170
		2013	58170	0	0	0	0	58170
5	Прочие	2015	2529	60	0	85	0	2043
		2014	3167		0	0	638	2529
		2013	1132	2490	0	1	454	3167
	Итого	2015	217518	263	0	849	0	191630
		2014	253298	140	0	0	35921	217518
		2013	291818	18878	0	16953	40445	253298

Амортизация основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Здания и сооружения	13802	13435	13066
2	Машины и оборудования	235637	211164	176249
3	Транспортные средства	0	0	0
4	Прочие	4944	4482	3847
	Итого	254383	229081	193162

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	100
2	Машины и оборудование	7
3	Транспортные средства	4
4	Прочие	3

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств
1	Земля и объекты природопользования в том числе: [земельный участок пл.5434 кв.м]
2	Объекты внешнего благоустройства в том числе: нет
3	Основные средства переданные (полученные) безвозмездно в том числе: нет
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации в том числе: [перечислить объекты ОС]
5	Прочие в том числе: нет

Иное использование основных средств:

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1405	1405	1405
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2200	2200	2200
3	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-

2.4. Доходные вложения в материальные ценности

По строке 1160 бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности организация не имеет.

2.5. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций.

2.5.1. Долгосрочные финансовые вложения Долгосрочные финансовые вложения

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Акции	0,2	0,2	0,2
1.1	Вложения в уставные капиталы дочерних обществ			
1.2	Вложения в уставные капиталы зависимых обществ			
1.3.	Прочие			
2	Долговые ценные бумаги			
3	Займы			
4	Прочие			
	Итого	0,2	0,2	0,2

ОАО «Швабе-Фотоприбор» владеет полностью оплаченной долей в Уставном капитале ООО «Центр Делового Сотрудничества «НефтеГазАэроКосмос» номинальной стоимостью 200 (двести) рублей.

Изменение стоимости долгосрочных финансовых вложений в 2015 и 2014 году:

№	Наименование показателя	Перио д	На начало года	Поступлен не/ дооценка	Выбытие/ обесценен не	На конец года
1	Долгосрочные финансовые вложения	2015	0,2			0,2
		2014	0,2			0,2

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется			
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	0,2	0,2	0,2
	Итого	0,2	0,2	0,2

Резерв под обесценение финансовых вложений не начислялся в связи с незначительной суммой финансовых вложений.

2.5.2. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса на 31.12.2014 года отражены следующие краткосрочные финансовые вложения:

- простой вексель АКБ «Наш ДОМ» НД 0000526 на сумму 1000 тыс.руб.

Вексель погашен в феврале 2015 года.

Изменение стоимости краткосрочных финансовых вложений в 2015 и 2014 году:

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление/дооценка	Выбытие/обесценение	На конец года
1	Краткосрочные финансовые вложения	2015	1000		1000	
		2014		50000	49000	1000

Краткосрочные финансовые вложения, текущая рыночная стоимость по которым определяется, и текущая рыночная стоимость по которым не определяется:

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется			
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется		1000	
	Итого		1000	

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Иное использование финансовых вложений не предусмотрено.

2.6. Отложенные налоговые активы

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Отложенные налоговые активы	3054	16741	10001

2.7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Незавершенные капитальные вложения	2966	0	2424
2	Незавершенные НИОКР	0	19293	34051
3	Прочие			
	Итого	2966	19293	36475

Резерв под снижение стоимости НИОКР за счет собственных средств создан в 2014г.

В 2015 году после проведения инвентаризации остатков незавершенного производства, в том числе и НИОКР (сч.08/8). Часть резерва восстановлена, работы окончены. Часть затрат списана.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Резерв под снижение стоимости НИОКР за счет собственных средств	0	11 840	0

2.8. Запасы

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

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

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней себестоимости.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	33988	38 404	22239
2	Затраты в незавершенном производстве	27160	38 542	29036
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	9113	13 164	15007
4	Товары отгруженные			
5	Расходы будущих периодов	971		261
6	Прочие запасы и затраты			
	Итого	71234	90 110	66543

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

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	По средней себестоимости
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	По фактической себестоимости
3	Топливо	По фактической себестоимости

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
4	Запасные части	По фактической себестоимости
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	По фактической себестоимости

Иное использование запасов не осуществлялось.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Запасы, находящиеся в залоге	нет	нет	нет

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создан в 2014г.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Резерв под обесценение материально-производственных запасов	42635	42787	0
	Резервы под снижение стоимости материалов	10684	4 623	
	Резервы под снижение стоимости готовой продукции	7429	9 867	
	Резервы под снижение стоимости незавершенного производства	24522	28 297	

2.9. Дебиторская задолженность

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

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность			
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками			
1.2	Расчеты по авансам выданным			
1.3	Беспроцентные займы			
1.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям			
1.5	Расчеты по прочим операциям			
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	123380	104469	99188
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	96295	87101	78808
2.1.1	за продукцию	96278	86872	68596
2.1.2	НАОКР			8115
2.1.3	Прочая	17	229	2097
2.2	Расчеты по авансам выданным, в том числе:	20088	17006	15392
2.2.1	за материалы	13990	16665	8124
2.2.2.	за работы, услуги	6098	341	7268
2.2.3	за основные средства			
2.2.4	НАОКР			
2.3	Расчеты по налогам и взносам	6651	0	0
2.4	Векселя к уплате			
2.5	Расчеты с дебиторами по дивидендам,			

	инвестициям			
2.6	Расчеты по прочим операциям	346	362	4988
	Итого	123380	104469	99188

Авансы выданные указаны без НДС. Для сопоставимости результатов авансы предыдущих периодов так же скорректированы на суммы НДС.

Крупнейшими дебиторами являются:

№	Дебитор Наименование организации	Задолженность на 31.12.2015
1	Мастерстрой	2436
2	ФГУП «Спецстройтехнологии»	950
3	ООО «Арматекс»	950
4	ООО «ВолгоВятПромМаш»	5225
5	ОАО «Арзамасский машиностроительный завод»	6336
6	ОАО «Казанский оптико-механический завод»	1217
7	ОАО «Центральный научно-исследовательский институт автоматики и гидравлики»	67799
8	ООО "ОРУЖЕЙНЫЙ МАГАЗИН"	6297
9	АО "81 Бронетанковый ремонтный завод"	9263

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. В 2013г. был создан резерв по сомнительным долгам.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Резерв по сомнительным долгам	7720	10572	8565

2.10. Денежные средства

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

№	Денежные средства	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Касса	11	12	327
2	Рублевые счета	10941	7836	429

3	Валютные счета			
	Итого	10952	7848	756

2.11. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Прочие оборотные активы			

2.12. Уставный капитал

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Уставный капитал	438548	438548	438548

2.13. Собственные акции, выкупленные у акционеров

Собственные акции, выкупленные акционерным обществом отсутствуют.

2.14. Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)

По строке 1380 «Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации изменений в учредительных документах)» отражаются суммы бюджетных инвестиций, направленные на увеличение уставного капитала.

Средства получены в 2008 году, но не вошли в УК при акционировании. Подписан акт сверки с Минпромторгом об увеличении УК ФГУП «Альфа» (теперь АО «Швабе-Фотоприбор»). Строка указана ретроспективно (ранее в отчетности данная сумма отражена по строке «Нераспределенная прибыль»)

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Дополнительная эмиссия	30000	30000	30000

2.15. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражаются суммы дооценки внеоборотных активов.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Переоценка внеоборотных активов			

2.16. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма полученного организацией бюджетного финансирования на техперевооружение.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Эмиссионный доход	0	0	0
2	Прочее	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.17. Резервный капитал

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2013	На 31.12.2012
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством			
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.18. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование организации	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Нераспределенная прибыль	(189241)	(241601)	(216419)

2.19. Заемные средства

2.19.1. Долгосрочные заемные средства

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

Долгосрочные заемные средства отсутствуют.

2.19.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2014г. отражены займы и кредиты, полученные организацией, в т.ч. заем – 28000 тыс. руб. и процент по займу – 1375 тыс. руб.

Кредит полностью погашен в 1 квартале 2015 года.

№	Кредитор	Валюта	Период погашения	Остаток на 31.12.2015, тыс. руб.
	<i>Наименование кредитора</i>			
1	ОАО "Швабе-Фотосистемы"	Руб.	31.03.2015г	0

2.20. Отложенные налоговые обязательства

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Отложенные налоговые обязательства	5292	6771	2746

2.21. Оценочные обязательства

Строка 1430 «Оценочные обязательства» отражают созданные организацией резервы в связи с условными обязательствами в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства». Долгосрочных оценочных обязательств организация не создавала в 2015г.

2.22. Прочие долгосрочные обязательства

По данной строке отражены прочие, не упомянутые выше и не включенные в другие строки долгосрочные обязательства организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Прочие долгосрочные обязательства	0	0	0

2.23. Кредиторская задолженность

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

№	Кредитор	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Поставщики и подрядчики, в том числе:	58627	64122	71510
1.1	<i>за материалы</i>	57020	53366	42525
1.2	<i>за работы, услуги</i>	1607	10756	26921
1.3	<i>за основные средства</i>			1998
1.4	<i>НИОКР</i>			64
1.5	<i>прочие</i>			2
2	Авансы полученные, в том числе:	1599	11821	15554
2.1	<i>за продукцию</i>	1017	9949	17164
2.2	<i>НИОКР</i>			1108
2.3	<i>прочие</i>	582	1872	502
3	Векселя к уплате			

4	Задолженность перед персоналом организации	0	4396	4361
5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	19197	43106	53024
6	Задолженность по налогам и сборам	13327	24543	46746
7	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода			
8	Прочие кредиторы	210	203	5660
	Итого	92960	148178	196855

Авансы полученные указаны без НДС. Для сопоставимости результатов авансы предыдущих периодов так же скорректированы на суммы НДС

2.24. Доходы будущих периодов

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

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Безвозмездные поступления			
2	Прочее	0	0	0
	Итого	0	0	0

2.25. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Оценочное обязательство на оплату отпусков	4173	5365	8199
2	Резерв предстоящих расходов по оценочным обязательствам			
3	Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и обслуживание продукции			
4	Прочие оценочные обязательства (расшифровать)			
	Итого	4173	5365	8199

2.26. Прочие краткосрочные обязательства

По данной строке данные отсутствуют.

№	Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	Прочие краткосрочные обязательства	0	0	0

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

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

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в

отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость, других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Продукция (работы, связанные с обслуживанием продукции – сервисное обслуживание, ремонт)	331144	325851
2	НИОКР	22904	4100
3	Товары	3089	
4	Прочие (аренда, коммунальные услуги, услуги непромышленной сферы)	13886	12385
	Итого	371023	342336

Структура выручки по географическим рынкам сбыта представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Продукция на внутреннем рынке	371023	342336
2	Продукция на внешнем рынке		
	Итого	371023	342336

3.2. Себестоимость продаж

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

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Материальные затраты	79905	84167
2	Топливо и энергия на технологические цели	8595	4564
3	Амортизация основных произв. фондов	31563	41073
4	Расходы на оплату труда	89560	63474
5	Отчисления на социальное страхование	23031	17197
6	Прочие	5702	2759
	Итого	238356	213234

3.3. Коммерческие расходы

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

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Транспортные расходы	0	0
2	Расходы на рекламу	0	0
3	Расходы на проведение выставок	556	361

8	НИОКР, не давшие положительный результат	10155	
9	Штрафы, пени, неустойки	14	32
10	Прочие расходы	11115	28191
	Итого	27828	125282

3.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги

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

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Отложенные налоговые активы	-13688	6740
2	Отложенные налоговые обязательства	-1479	4025
3	Текущий налог на прибыль	8213	(13846)
4	Налог на прибыль и другие аналогичные обязательные платежи	8228	(31374)

3.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

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

№	Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	50893	-25182

4. Прочие пояснения

4.1. Информация по сегментам отсутствует

4.2. Операции со связанными сторонами

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

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

С учетом требований законодательства ниже раскрываются наиболее существенные операции организации с лицами, входящими в Государственную корпорацию «Ростехнологии».

Операции со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	За 2015 год	За 2014 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)	199192	209284
ОАО «ФНПЦ «Красногорский завод им. С.А.Зверева»		202
ОАО ЦНИИ точного машиностроения	80	
ОАО "Швабе-Оборона-Защита"		19417
ОАО«ПО«Уральский оптико-механический завод им. Э.С.Яламова»	6159	266
ОАО «Концерн Калашников»	38	
АО «НПО «Орион»	349	1389
ОАО «ЦНИИАГ»	189184	187608
ОАО «Казанский вертолетный завод»	602	
ООО "Швабе-Капитал"		58
ОАО "Швабе-Фотосистемы"	2780	344
Приобретение продукции, работ, услуг	58828	81136
АО «Швабе - оборона и защита»	2239	
АО «НПО «Орион»	156	
ОАО «Лыткаринский завод оптического стекла»		276
ООО «Швабе-информационные технологии»	127	
ОАО "Швабе-Фотосистемы"	55337	80860
ОАО "Завод "МАРС"	7	
ОАО "Внешнеэкономическое объединение "Радиоэкспорт"	273	
ОАО«ПО«Уральский оптико-механический завод им. Э.С.Яламова»	3	
ООО "РТ-ИНФОРМ"	30	
ООО "РТ-Комплектимпекс"	281	
ООО "Швабе - Медиа"	375	

Взаиморасчеты со связанными сторонами:

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Дебиторская задолженность			
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:			
[Наименование контрагента]			
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:	4344	64010	62503
ОАО "Красногорский завод им. С.А.Зверева"			4554
ОАО «НПО «ГИПО»		0	0
АО "Швабе"		1600	
ОАО«ПО«Уральский оптико-механический завод	3644		10106

им. Э.С.Яламова»			
ОАО «ЦНИИАГ»		58413	46529
ОАО «НИИГП «Плазма»			
ОАО «Казанский оптико-механический завод»		1217	1217
ОАО «МЗ «САПФИР»			97
ОАО «Лыткаринский завод оптического стекла»			
ОАО "Научно-производственное объединение "Орион"	123	129	
ОАО "Швабе-Оборона-Защита"		2582	
ООО "Швабе-Капитал"		69	
ОАО "Швабе-Фотосистемы"	577		
Кредиторская задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность			
Краткосрочная кредиторская задолженность	47302	58762	44992
ОАО "Красногорский завод им. С.А.Зверева"	5079	5079	11165
ОАО «Казанский оптико-механический завод»		13	13
ОАО «МЗ «САПФИР»			33814
ОАО «Лыткаринский завод оптического стекла»		0	0
ОАО "Швабе-Фотосистемы"	38662	46543	
АО "Швабе"		6900	
ОАО "Научно-производственное объединение "Орион"	234	139	
ОАО«ПО«Уральский оптико-механический завод им. Э.С.Яламова»	500	88	
ООО "Швабе - Медиа"	97		
АО «Швабе - оборона и защита»	2730		
Займы и кредиты, подлежащие погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты			
нет			
Займы и кредиты, подлежащие погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты			
ЗАО АКБ «НОВИКОМБАНК»			
ОАО "Швабе-Фотосистемы"		29375	
ООО «САПФИР+»			17300

4.3. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрыта информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому виду выплат.

Всего выплат	Основная заработная плата	Доплаты по результатам работы	Доплата за секретность	Премии	Выходное пособие	Оплата б-листа	Оплата отпуска
9096	3784	2226	1105	563	407	223	788

4.4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Организация создает в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) обязательства перед сотрудниками по выплате отпускных за отработанное ими время. Резервы по сомнительным долгам создаются с 2013г.

4.5. События после отчетной даты

Существенных событий, которые могут повлиять на состав бухгалтерской отчетности, после отчетной даты не произошло.

Первый заместитель генерального директора -

директор по экономике и финансам

Корнеева М.Д.

Главный бухгалтер

Масленникова Г.Л.



19 января 2016 г.

Пропумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью

48 (Сорок восемь)

лист(а) ов

Директор по аудиту Анохова Е.В.

