

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Московский завод «Сапфир» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Московский завод «Сапфир» (ОГРН 1027700508560, 117545, 117545, г. Москва, Днепропетровский проезд, д.4А., стр.3А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

БУЛГАКОВ
ДМИТРИЙ ЕВГЕНЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № К 006188
Выдан 02.09.2003



Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Московский завод «Сапфир» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 19 февраля 2019 года.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в

целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудитор ООО «ГФ»

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 27.12.2019 № 36; квалификационный аттестат аудитора от 02 сентября 2003 г. № К006188 выданный на неограниченный срок)



Д.Е. Булгаков

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4.

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

«14» февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Московский завод "САПФИР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство фото- и кинооборудования

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Смешанная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

117545, Москва г, Днепропетровский проезд, дом № 4А, корпус стр.3А

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

07539943

7726014172

26.70.1

12267

49

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

ИНН

2312145943

ОГРН/

ОГРНИП

1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.1	Нематериальные активы	1110	8 963	5 714	2 987
2.2	Результаты исследований и разработок	1120	168 688	170 900	157 318
2.2.1	в том числе: Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	92 827	113 875	30 127
2.2.2	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	75 861	57 025	127 191
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	250 241	270 459	269 399
2.3.1	в том числе: Основные средства в организации	11501	199 897	220 724	245 637
2.3.2	Строительство объектов основных средств	11502	50 344	49 734	23 762
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2.5	Финансовые вложения	1170	589	589	589
2.6	Отложенные налоговые активы	1180	6 874	5 838	4 784
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	435 355	453 500	435 077
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.7	Запасы	1210	253 861	224 882	271 011
	в том числе:				
	Материалы	12101	145 195	100 751	119 184
	Готовая продукция	12102	44 827	13 706	41 647
	Основное производство	12103	55 134	110 404	110 154
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 320	4 392	3 076
2.8	Дебиторская задолженность	1230	1 331 134	1 051 986	718 349
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	1 305 835	1 020 423	692 551
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
2.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	255 462	399 883	390 586
	в том числе:				
	Касса организации	12501	352	566	90
	Расчетные счета	12502	255 110	399 317	390 496
2.10	Прочие оборотные активы	1260	3 254	1 181	825
	Итого по разделу II	1200	1 848 031	1 682 324	1 383 847
	БАЛАНС	1600	2 283 386	2 135 824	1 818 924

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	79	79	79
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2.14	Переоценка внеоборотных активов	1340	42 219	44 435	45 335
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
2.16	Резервный капитал	1360	20	20	20
2.17	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 599 057	1 473 783	1 251 396
	Итого по разделу III	1300	1 641 375	1 518 317	1 296 830
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
2.18	Отложенные налоговые обязательства	1420	43 774	40 026	13 820
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	43 774	40 026	13 820
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
2.21	Кредиторская задолженность	1520	569 329	552 578	457 834
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	120 807	257 710	123 566
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	234 704	206 324	208 846
	Расчеты по налогам и сборам	15203	130 717	51 107	88 295
2.22	Доходы будущих периодов	1530	-	-	23 333
2.23	Оценочные обязательства	1540	28 908	24 903	27 107
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	598 237	577 481	508 274
	БАЛАНС	1700	2 283 386	2 135 824	1 818 924

Руководитель

(подпись)

29 января 2020 г.

Кузнецов Сергей Алексеевич

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное общество "Московский завод "САПФИР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство фото- и кинооборудования

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Смешанная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
07539943		
7726014172		
26.70.1		
12267	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
3.1	Выручка	2110	1 964 871	1 641 230
3.2	Себестоимость продаж	2120	(1 229 131)	(956 495)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	735 740	684 735
3.3	Коммерческие расходы	2210	(5 064)	(5 588)
3.4	Управленческие расходы	2220	(256 695)	(229 160)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	473 981	449 987
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.5	Проценты к получению	2320	7 392	10 391
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.5	Прочие доходы	2340	56 188	75 630
3.5	Прочие расходы	2350	(142 203)	(66 651)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	395 358	469 357
	Текущий налог на прибыль	2410	(80 805)	(69 059)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 445)	(3 076)
3.6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 748)	(26 206)
3.6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 036	1 053
	Прочее	2460	-	-
3.7	Чистая прибыль (убыток)	2400	311 841	375 145
	включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(2 216)	(900)
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	309 625	374 245
СПРАВОЧНО				
3.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Кузнецов Сергей Алексеевич

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "Московский завод "САПФИР"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004	
Вид экономической деятельности	Производство фото- и кинооборудования	по ОКПО	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	по ОКПО	07539943	2019
Акционерное общество / Смешанная	ИНН	по ОКПО	7726014172	
Единица измерения: в тыс. рублей	ОКВЭД 2	по ОКПО	26.70.1	
	по ОКПО / ОКФС	по ОКПО	12267	49
	по ОКЕИ	по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	79	-	45 335	20	1 251 396	1 296 830
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	376 082	376 082
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	375 145	375 145
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	900	900
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	37	37
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(900)	-	(153 695)	(154 595)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(900)	X	-	(900)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 247)	(1 247)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(152 448)	(152 448)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	79	-	44 435	20	1 473 783	1 518 317
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	314 115	314 115
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	311 841	311 841
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	2 216	2 216
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	58	58
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 216)	-	(188 841)	(191 057)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(2 216)	X	-	(2 216)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 267)	(1 267)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(187 574)	(187 574)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	79	-	42 219	20	1 599 057	1 641 375

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

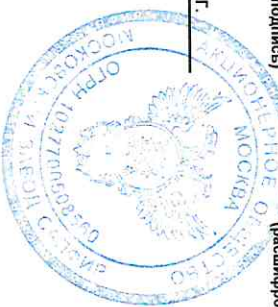
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 641 375	1 518 317	1 320 163

Руководитель
(подпись)

Кузнецов Сергей Алексеевич
(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.



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

Организация **Акционерное общество "Московский завод "САПФИР"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство фото- и кинооборудования**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / Смешанная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
07539943		
7726014172		
26.70.1		
12267	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 697 841	1 306 621
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 601 071	1 203 236
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	78 603	80 664
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи продукции основному обществу	4114	-	17 980
прочие поступления	4119	18 207	4 741
Платежи - всего	4120	(1 597 074)	(1 110 048)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(987 055)	(397 065)
в связи с оплатой труда работников	4122	(526 287)	(525 442)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(38 476)	(91 395)
НДС	4125	(25 439)	(58 005)
прочие платежи	4129	(19 817)	(38 141)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	100 767	196 573
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(74 270)	(50 137)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(14 012)	(14 466)
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	-	-
оплата труда работников занятых в процессе создания НИОКР	4225	(60 258)	(35 671)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(74 230)	(50 137)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 554	10 405
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	7 554	10 405
	4320	(178 512)	(147 544)
Платежи - всего			
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	(178 512)	(147 544)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
	4329	-	-
прочие платежи	4300	(170 958)	(137 139)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	(144 421)	9 297
Сальдо денежных потоков за отчетный период			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	399 883	390 586
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	255 462	399 883
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

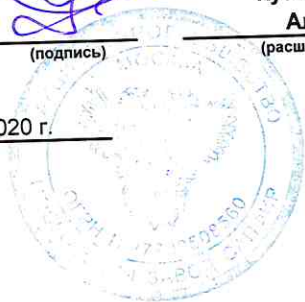
Руководитель

(подпись)

Кузнецов Сергей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «МОСКОВСКИЙ ЗАВОД «САПФИР»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2019 ГОД

Г. МОСКВА

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие сведения и структура предприятия.....	4
2. Пояснения к бухгалтерскому балансу	7
2.1. Нематериальные активы	7
2.2. Результаты исследований и разработок.....	8
2.2.1. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы счет 04.....	9
2.2.2. Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ счет 08.....	9
2.3. Основные средства.....	10
2.4. Доходные вложения в материальные ценности	13
2.5. Финансовые вложения	13
2.6. Отложенные налоговые активы	14
2.7. Запасы.....	15
2.8. Дебиторская задолженность.....	16
2.9. Денежные средства.....	19
2.10. Прочие оборотные активы	19
2.11. Уставный капитал.....	20
2.12. Собственные акции, выкупленные у акционеров.....	20
2.13. Средства, полученные на увеличение уставного капитала	20
2.14. Переоценка внеоборотных активов.....	20
2.15. Добавочный капитал (без переоценки).....	21
2.16. Резервный капитал	21
2.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	21
2.18. Отложенные налоговые обязательства.....	22
2.19. Долгосрочные оценочные обязательства	22
2.20. Прочие долгосрочные обязательства	22
2.21. Кредиторская задолженность	22
2.22. Доходы будущих периодов.....	24
2.23. Оценочные обязательства	24
2.24. Прочие краткосрочные обязательства.....	24
3. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	25
3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг.....	25
3.2. Себестоимость продаж.....	25
3.3. Коммерческие расходы	26
3.4. Управленческие расходы	26
3.5. Прочие доходы и расходы.....	27
3.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги.....	29
3.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода.....	31
3.8. Прибыль на акцию	31
4. Прочие пояснения.....	32
4.1. Пояснения к отчету о движении денежных средств.....	32
4.2. Информация по сегментам.....	32
4.3. Управление рисками.....	33

4.4. Уровень существенности.....	33
4.5. Операции со связанными сторонами	33
4.6. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу	41
4.7. Условные обязательства и условные активы	43
4.8. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества	43
4.9. Прекращаемая деятельность	43
4.10. События после отчетной даты	43
4.11. Забалансовые счета.....	44

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И СТРУКТУРА ПРЕДПРИЯТИЯ.

Полное наименование	Акционерное общество «Московский завод «САПФИР»
Краткое наименование	АО «МЗ «САПФИР»
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Наименование Холдинга	АО «Швабе»
Юридический адрес предприятия	Российская Федерация, 117545, г. Москва, Днепропетровский пр., 4А, стр. 3А
Свидетельство о государственной регистрации	№ 010.748. от 23.02.1994 г., выдано Московской регистрационной палатой
Устав предприятия	Устав АО «МЗ «САПФИР» утверждён в новой редакции общим собранием акционеров (Протокол № 02/2017 от 15 сентября 2017г.) Зарегистрирован межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 28 сентября 2017 г.
Основной вид деятельности	- выпуск технической продукции - проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ - оказание услуг

Величина уставного капитала:

	Кол-во акций	% от общего количества	Номинал акции руб.
Общее количество акций	157176		
Обыкновенные акции	157176	100%	0,50
Привилегированные акции	-	-	-

Учредители	Обыкновенные акции		Привилегированные акции		Доля в уставном капитале, %	Доля по голосующим акциям, %
	Кол-во акций, шт.	Сумма в уставном капитале, руб.	Кол-во акций, шт.	Сумма в уставном капитале, тыс.руб.		
АО «Швабе»	100758	50379	-	-	64,11	64,11
Физические лица	56418	28209	-	-	35,89	35,89
ИТОГО:	157176	78588	-	-	100	100

Органы управления и контроля в Обществе

Структура органов управления и контроля в обществе представлена следующим образом:

Органы управления:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Единоличный исполнительный орган (ГД)

Органы контроля:

- Ревизионная комиссия

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года входили:

№	ФИО	Должность
1	Игнатов Александр Николаевич	Генеральный директор АО «ЛЗОС»
2	Гиндин Дмитрий Аронович	Советник АО "МЗ "САПФИР"
3	Гиндин Павел Дмитриевич	Заместитель генерального директора АО «Цветметобработка»
4	Борисов Лев Валерьевич	Начальник управления по инвестиционной политике АО "Швабе"
5	Жидков Дмитрий Владимирович	Заместитель генерального директора по развитию систем продаж, ВЭД и маркетинга АО "Швабе"
6	Кожемякин Сергей Анатольевич	Начальник департамента правового обеспечения и корпоративных процедур АО "Швабе"
7	Кузнецов Сергей Алексеевич	Генеральный директор АО "МЗ "САПФИР"

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№	ФИО	Должность
1	Ионова Оксана Михайловна	Начальник департамента по внутреннему аудиту АО «Швабе»
2	Пыхтин Виталий Юрьевич	Главный аудитор АО «Швабе»
3	Кудинов Владимир Викторович	Начальник отдела, начальник управления экономической безопасности АО «НПО «Орион»

Генеральным директором Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года являлся Кузнецов Сергей Алексеевич.

Структура предприятия: предприятие обособленных подразделений не имеет.

Сведения о дочерних и зависимых обществах: предприятие дочерних обществ не имеет

Активы организации расположены на территории Российской Федерации

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Вид деятельности	Номер лицензии	Кем выдана лицензия	Дата выдачи	Срок действия
1	На осуществление космической деятельности	1064K	Государственная корпорация по космической деятельности «РОСКОСМОС»	23.03.2009	Без срока
2	На осуществление разработки, производства, испытания, установки, монтажа, технического обслуживания, ремонта, утилизации и реализации вооружения и военной техники.	003236 ВВТ-ОП	Министерство промышленности и торговли РФ	16.06.2014	Без срока
3.	На осуществление деятельности по производству и техническому обслуживанию медицинской техники	ФС-99-04-005192	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения	08.11.2017	Без срока
4.	Осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	ГТ № 0102067	Управление ФСБ России по г. Москве и Московской области	27.10.2017	19.10.2020
		Рег. номер 30680			
5.	Осуществление мероприятий и (или) услуг в области защиты государственной тайны	ГТ № 010031	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю	24.07.2017	24.07.2022
		Рег. Номер 1508			
6.	Фармацевтическая деятельность	ФС-99-02-007479	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения	29.10.2019	Без срока

Численность сотрудников организации:

Численность	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Среднесписочная	577	583	613

2. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и приказом Минфина от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н.

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

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

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

Переоценка нематериальных активов не проводится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным методом.

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

тыс. руб.

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Авторские и иные исключительные права:	8963	5714	2987
2	В том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение	726	428	447

3	Исключительное право патентообладателя на промышленный образец			
4	Исключительное право патентообладателя на полезную модель	6817	3819	1563
5	Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных			
6	Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания			
7	Исключительное право на секреты производства			
8	Исключительное право на топологии интегральной микросхемы	1420	1467	977
	Итого	8963	5714	2987

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». Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам списываются на расходы по обычным видам деятельности с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской и технологической работе производится линейным способом осуществляется равномерно в течении 5 лет.

тыс. руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Результаты исследований и разработок	168 688	170 900	157 318
	Итого	168 688	170 900	157 318

2.2.1. РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО- КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ СЧЕТ 04

		Остаточная стоимость		
		На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	ОКР "Орбита-С"			1 189
2	ОКР "Сапфир-МКС"			4 370
3	Создание высокоэффективных технологий			24 568
4	НТП "Вега"	5689	6 827	
5	ОКР "Апекс"	85638	107 048	
6	ОКР Разработка технологии формирования интерференционных фильтров малых размеров для охлажденных ФПУ	1500		
		92 827	113 875	30 127

2.2.2. ВЫПОЛНЕНИЕ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИХ, ОПЫТНО- КОНСТРУКТОРСКИХ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИХ РАБОТ СЧЕТ 08

		Сальдо на начало периода		
		На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	НИОКР "Фотоанализатор 2014"	7 109	7 109	7 109
2	НИОКР "Литотриптер"	19 921	19 350	17 933
3	ОКР "Апекс"			82 221
4	НТП "Вега"			3 234
5	СЧ ОКР "Волга-25С"	37 506	30 566	16 694
6	ОКР "Камея-5"	11 325		
	Итого	75 861	57 025	127 191

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.

Переоценка основных средств не проводилась.

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

2.3.1. ПО СТРОКЕ 11501 «ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств данные указаны по первоначальной стоимости:

(тыс. руб.)

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2019	155136					155136
		2018	155136					155136
2	Машины и оборудования	2019	370289	4785	1705	5668		371111
		2018	360823	12010		2544		370289
3	Транспортные средства	2019	12591	6579				19170
		2018	12591					12591
4	Земельные участки	2019	79 339					79 339
		2018	79 339					79 339

5	Прочие	2019	3076			131		2945
		2018	2914	171		9		3076
	Итого	2019	620431	11364	1705	5799		627701
		2018	610803	12181		2553		620431

Амортизация основных средств:

(тыс. руб.)

№	Группа основных средств	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Здания и сооружения	83 459	77 267	70 875
2	Машины и оборудования	332 079	311 003	283 777
3	Транспортные средства	9 698	8 808	7 918
4	Прочие	2 567	2 629	2 596
	Итого	427 803	399 707	365 166

2.3.2. ПО СТРОКЕ 11502 «ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА» отражаются остатки по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» не введенные в эксплуатацию основные средства требующие доработки.

(тыс. руб.)

№	Группа основных средств	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
2	Модернизация установки "ИПБФ-2"	552		
3	Автоматический наружный дефибриллятор АНД-А15	150		
4	Установка выращивания лейкосапфира	42 112	42 112	23 627

5	Станок ультразвуковой для размерной обработки отверстий МЭФ53			135
6	Модернизация установки "Везувий-5"	7530	7394	
7	Пресс-форма для детали корпус ЖИАЮ.716374.020		228	
	Итого	50 344	49 734	23 762

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания	100
2	Сооружения	12
3	Машины и оборудование	6
4	Транспортные средства	5
5	Прочие	6

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств
1	Земля и объекты природопользования
	в том числе:
	Земельный участок 5800 кв.м
	Земельный участок 60956 кв. м
2	Объекты внешнего благоустройства
	в том числе: отсутствуют
3	Основные средства переданные (полученные) безвозмездно
	в том числе: отсутствуют
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации
	в том числе: отсутствуют
5	Прочие

№	Группа основных средств
	в том числе
	Техническая литература

Иное использование основных средств:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	10481	11 012	14 422
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	26	23	23

2.4. ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальных ценностей отсутствуют.

2.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

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

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений .

Финансовые вложения бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. При исчислении величины резерва на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения

стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений.

2.5.1. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По строке 1170 «Финансовые вложения» - АО «МЗ «САПФИР» является владельцем именных ценных бумаг Акционерного общества «Негосударственный пенсионный фонд «Первый промышленный альянс». Ценная бумага - обыкновенная именная акция номиналом 1 руб. в количестве 588650 шт. Уставной капитал эмитента 141588000 руб. Процентное соотношение к уставному капиталу эмитента 0.415749%.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Акции	589	589	589

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.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы»

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Отложенные налоговые активы	6 874	5 838	4 784

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

2.7. ЗАПАСЫ

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

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

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. 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 методу ФИФО.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

Товарно-материальные ценности без учета резерва под снижение стоимости материальных ценностей

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На	На	На
		31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	162 576	115 500	137 336
2	Затраты в незавершенном производстве	55 134	110 404	110 154
3	Готовая продукция	45 611	15 516	43 463
4.	Товары для перепродажи	8 705	21	25
	Итого	272026	241 441	290 978

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

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

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Резервы под снижение стоимости материалов	17 381	14 750	18151
2	Резервы под снижение стоимости готовой продукции	784	1 809	1816
	Итого	18 165	16 559	19 967

2.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражена расчёты с покупателями и заказчиками, авансы выданные и прочие дебиторы:

(тыс. руб.)

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность			
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками			
1.2	Расчеты по авансам выданным			
1.3	Беспроцентные займы			
1.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям			
1.5	Расчеты по прочим операциям			
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	1 348 407	1 078 866	748 418
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	1 323 108	1 047 303	722 620
2.1.1	за продукцию	1 285 309	1 009 910	670 400
2.1.2	НАОКР	27 929	15 347	33 671
2.1.3	прочая	9 870	22 046	18 549
2.2	Расчеты по авансам выданным, в том числе:	22 339	5 004	23 843
2.2.1	за материалы	10 629	489	22 612
2.2.2	за работы, услуги	11 554	4 515	1 231
2.2.3	за основные средства	156		
2.2.4	НАОКР			
2.3	Расчеты по налогам и взносам	2 067	25 477	557
	в т.ч. по налогу на прибыль		15825	
2.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям			
2.5	Расчеты с прочими дебиторами (по прочим операциям)	893	1 082	1 398
	Итого	1 348 407	1 078 866	748 418

Крупнейшими дебиторами являются

(тыс. руб.)

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2019	Задолженность на 31.12.2018
	Наименование организации		
1	АО «ПО «УОМЗ»	78 276	228 644
2	АО «ЛОМО»	324 579	258 929
3	АО «РАДИОЗАВОД»	12 556	81 180
4	ПАО "КРАСНОГОРСКИЙ ЗАВОД им. С.А. ЗВЕРЕВА"	88 955	22 657
5	ООО «Диаспар»	92 450	92 450
6	ООО «Мыловаренная компания»	31 079	16 540
7	ООО «Перспектива»	46 150	94 000
8	ОАО «АОМЗ»	25 203	1 900
9	ЗАО «Центр прикладной физики «МГТУ им. Н.Э. Баумана	19 103	2 883
10	ООО "ДИАСПАР"	92 450	92 450
11	ООО "МОСКОМПЛЕКТСЕРВИС"	92 788	-
12	ООО "МРФК"	351 697	-
13	ООО "ИНВИКТА ГРУПП"	7 593	4 306

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 отчетном периоде сумма созданного резерва составила:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Резерв по сомнительным долгам	17 273	26 880	30 069

2.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

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

Рублёвые счета открыты в следующих банках: ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ», ВТБ (ПАО), АО АКБ "НОВИКОМБАНК", АО ГАЗПРОМБАНК, ПАО «Промсвязьбанк» рублёвый расчётный счёт

(тыс. руб.)

№	Денежные средства	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Касса	352	566	90
2	Рублевые счета	255 110	399 317	390 496
3	Валютные счета	-	-	-
4	Депозитные счета	-	-	-
	Итого	255 462	399 883	390 586

2.10. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По строке 1260 «Прочие оборотные активы»

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Страховая премия страховым организациям по страхованию имущества, страхование автомобилей	2 380	1 181	825
2	Прочие	874		
	Итого	3 254	1 181	825

2.11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

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

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	Уставный капитал	79	79	79

Бенефициарным владельцем АО «МЗ «САПФИР» является Гиндин Дмитрий Аронович, состоящий в штате АО «МЗ «САПФИР», в должности советника. Доля участия в уставном капитале Общества 27,11%.

2.12. СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ

Отсутствуют объекты учета.

2.13. СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ НА УВЕЛИЧЕНИЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА

Отсутствуют объекты учета.

2.14. ПЕРЕОЦЕНКА ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

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

В соответствии с постановлением правительства РФ от 07.12.1976 г. № 1442 «О переоценке основных фондов в 1977 году», была проведена переоценка стоимости основных фондов на основании индексов разработанных Государственным комитетом РФ по статистике. Больше переоценка основных фондов не производилась.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Переоценка внеоборотных активов	42 219	44 435	45 335

2.15. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (БЕЗ ПЕРЕОЦЕНКИ)

Отсутствуют объекты учета.

2.16. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

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

Кроме того, по данной статье бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с учредительными документами организации. К таким фондам относятся резервные фонды на развитие социальной сферы организаций.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством			
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	20	20	20
	Итого	20	20	20

2.17. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

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

(тыс. руб.)

№	Наименование организации	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Нераспределенная прибыль	1 599 057	1 473 783	1 251 396

2.18. 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.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Отложенные налоговые обязательства	43 774	40 026	13 820

2.19. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отсутствуют объекты учета.

2.20. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отсутствуют объекты учета.

2.21. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена следующая задолженность

(тыс. руб.)

№	Кредитор	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Поставщики и подрядчики, в том числе:	120 807	257 710	123 566
1.1	за материалы	113 923	253 577	118 290
1.2	за работы, услуги	6 884	4 133	5 276
1.3	за основные средства			
1.4	НАОКР			
1.5	прочие			

2	Авансы полученные, в том числе:	275 681	240 069	211 502
2.1	за продукцию	245 189	220 417	196 381
2.2	НАОКР	29 631	18 850	15 000
2.3	прочие	861	802	121
3	Векселя к уплате			
4	Задолженность перед персоналом организации	35 030	24 262	24 306
5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	9 543	8 678	8 787
6	Задолженность по налогам и сборам	130 717	51 107	88 295
	в т.ч. по налогу на прибыль	36 504		6 511
7	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	517	377	2 955
8	Прочие кредиторы	38 011	4 120	
	Итого	610 306	586 323	492 727

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса за 2017,2018,2019гг. кредиторская задолженность отражена без начисленного НДС от суммы авансов полученных.

(тыс. руб.)

№	Показатели	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1.	Суммы НДС, исчисленные с авансов полученных	40 977	33 745	34 892

2.22. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

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

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Прочие краткосрочные обязательства на реализацию комплексного проекта	-	-	23 333

2.23. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

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 и резерв по гарантийному ремонту продукции.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
	Оценочные обязательства всего:	28 908	24 903	27 107
1	Резерв на оплату отпусков	27 998	24 373	26 793
2	Резерв на гарантийный ремонт продукции	910	530	314
	Итого	28 908	24 903	27 107

2.24. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отсутствуют объекты учета.

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, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

По строке 2110 «Выручка» Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Продукция серийного производства	1 804 181	1 513 942
2	НИОКР	84 081	40 980
3	Аренда	79 241	85 917
4	Прочие	368	391
	Итого	1 964 871	1 641 230

3.2. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

По строке 2120 «Себестоимость продаж»

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

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Продукция серийного производства	1 135 992	908 977
2	НИОКР	83 354	39 810
3	Аренда	9 559	7 062
4	Прочие	226	391
	Итого	1 229 131	956 495

3.3. КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

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

Коммерческие расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются в дебет счета 90 "Продажи"

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Расходы на оплату труда	300	-
2	Аренда имущества	166	
3	Расходы на проведение выставок	4545	5 576
4	Прочие расходы	53	12
	Итого	5 064	5 588

3.4. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

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

Управленческие расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются в дебет счета 90 "Продажи"

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	166 559	155 199
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	3 198	2 209
3	Затраты на страхование	12 767	12 780
4	Затраты на охрану	21 714	21 711
5	Амортизация	3 372	4 530
6	Материальные затраты	4 369	4 202
7	Расходы на ТЭР и коммунальные платежи	7 535	9 742
8	Уборка территории	15 848	9 464
9	Прочие	21 333	9 323
	Итого	256 695	229 160

3.5. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

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

Прочие доходы: По строке 2320,2340

(тыс. руб.)

№	Наименование видов прочих доходов	За 2019 год	За 2018 год
1	Доходы от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	111	3 506
2	Доходы от списания кредиторской задолженности	892	159
3	Субсидия (доходы будущих периодов)	-	23 333
4	Курсовые разницы	8 786	11 692
5	Проценты от депозитов, займов	7 392	10 391
6	Доход от восстановления резервов по сомнительным долгам	4 592	6 035
7	Доход от восстановления резервов под снижение стоимости материальных ценностей	1 896	18 476
8	Возврат продукции отгруженной в 2017 году*	30 016	98 784
9	Возврат налога на имущество	5 869	11 005
10	Прочие доходы	4 026	1 424
	Итого	63 580	184 805

* - в форме отчет о финансовых результатах показаны свернуто строки 2340 и 2350 возврат продукции отгруженной в 2017 году на сумму 98784 тыс. руб.

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

Прочие расходы: По строке 2330, 2350

(тыс. руб.)

№	Наименование видов прочих расходов	За 2019 год	За 2018 год
1	Расходы от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	49	442

2	Резерв по сомнительным долгам	10 206	3 657
3	Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	2 971	14 750
4	Курсовые разницы	25 447	3 419
5	Услуги банка	1 514	572
6	Социальные расходы	13 330	12 199
7	Благотворительность	1 890	2 185
8	Амортизация НМА	7 136	
9	Материалы, готовая продукция с истекшим сроком хранения/потеря техн. свойств	1 503	99
10	Расходы на налоги на землю, имущество, транспорт	14 144	17 784
11	Списание аннулированных/не давших продукции заказов	4 991	5 117
12	Себестоимость возвращенной продукции 2017 года*	53 817	98 784
13	Прочие расходы	5 205	6 427
	Итого	1423	1655

* - в форме отчет о финансовых результатах показаны свернуто строки 2340 и 2350 возврат продукции отгруженной в 2017 году на сумму 98784 тыс. руб.

3.6. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ, ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И НАЛОГИ

Отложенные налоги

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) и в соответствии с ним, признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что она получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете с учетом всех вычитаемых временных разниц, за исключением случаев, когда существует вероятность того, что вычитаемая временная разница не будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

Изменение величины отложенных налоговых активов в отчетном периоде равняется произведению вычитаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. В случае изменения ставок налога на прибыль, в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, величина отложенных налоговых активов подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

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

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2019 г. следующие показатели, приведенные в таблице

№	Наименование показателя	(тыс. руб.)	
		За 2019 год	За 2018 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	395 358	469 357
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	79 072	93 871
3	Постоянные налоговые обязательства (стр.4х20%)	4 476	26 572
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль	22 379	132 860
4.1	Благотворительность	1 890	2 185
4.2	Денежные средства на культмассовую работу	860	1 255
4.3	Выплаты работникам предприятия в соответствии с коллективным договором	13 330	11 824
4.4	Штраф	23	1 131
4.5	Резервы под снижение стоимости ГП т ТМЦ	3 332	14 750
4.6	Услуги сторонних организаций	1 363	396
4.7	Членские взносы	35	105
4.8	Командировочные расходы	285	439
4.9	Представительские расходы	503	262

4.10	Невозмещаемый НДС	153	
4.11	Амортизация по ОС и НМА	2	
4.12	Возврат продукции		98 784
4.13	Списание ТМЦ, материала ,лома		200
4.14	Прочие	603	1 529
5	Постоянные налоговые активы (стр.6х20%)	(31)	(23 496)
6.	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль	153	117 481
6.1	Возврат продукции		98 784
6.2	Резервы под снижение стоимости ГП т ТМЦ		18 158
6.3	Резерв по сомнительным долгам		324
6.4	Списание Д-т задолженности		134
6.5	Прочие	153	81
7.	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	1 036	1 053
8.	Вычитаемые временные разницы	5 181	5 266
8.1	НМА	90	
8.2	ОС	169	188
8.3	Оценочные резервы	4 005	29 061
8.4	Затраты в НЗП	1 577	(894)
8.5	Внеоборотные активы	6	
8.6	Готовая продукция	(196)	36
8.7	Сырье и материалы	(182)	1
8.8	Резервы по сомнительным долгам	(208)	207
8.9	РБП	(80)	(23 333)
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(3 748)	(26 206)
10	Налогооблагаемые временные разницы	(18 740)	(131 031)
10.1	НМА	20 816	(78 203)
10.2	ОС	(2 098)	(2 037)
10.3	Затраты в НЗП	7 095	820
10.4	Внеоборотные активы	(1 389)	8 991
10.5	Готовая продукция	(1 643)	4 366
10.6	Сырье и материалы	11	41
10.7	Резервы по сомнительным долгам	(41 314)	(47 518)
10.8	РБП	(100)	
10.9	Недостачи и потери	(118)	
10.10	Оценочные резервы		(17 491)
11	Налоговый убыток по которому ОНА не создается		(2 735)
11.1	НИОКР		(13 676)
12	Налог на прибыль	80 805	69 059

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.

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	311 841	375 145

3.8. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Расчет базовой прибыли на акцию отраженный по строке 2900 отчета о финансовых результатах:

Расчет базовой прибыли на акцию		
Наименование показателя	Сумма на 31.12.2019	Сумма на 31.12.2018
Акции обыкновенные, шт.	157176	157176
Чистая прибыль, тыс.руб.	311 841	375145
Базовая прибыль на акцию, руб.	1984	2386

Базовая прибыль (убыток) на акцию составила 2 тыс.руб.

Начисление дивидендов

Дивиденды за отчётный год не начислялись

За 2018 год начислены дивиденды в сумме 187573838 руб. на основании протокола собрания акционеров 01/2019 от 14.06.2019года.

4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

4.1. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Косвенный налог НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отражается свернуто в составе прочих платежей по текущим операциям.

В денежных потоках платежей по текущим операциям кроме сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражены также:

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет;

- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам;

(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2015 N 07-04-18/01)

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2018 N 07-04-09/2355)

Оплата труда работников, занятых в процессе создания НИОКР, отражается в разделе Денежные потоки от инвестиционных операций

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости

4.2. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Организация не относится к эмитентам публично размещаемых ценных бумаг, поэтому принято решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности (п. 2 ПБУ 12/2010).

Структура выручки по географическим рынкам сбыта, представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	Продукция на внутреннем рынке	1 964 871	1 641 230
2	Продукция на внешнем рынке		
	Итого	1 964 871	1 641 230

4.3. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

На деятельность организации влияют следующие риски:

- Риск неисполнения обязательств банками, в частности, при размещении временно свободных денежных средств, а также при осуществлении расчетно – кассового обслуживания.
- Риск неисполнения контрагентами обязательств по договорам (кроме финансовых договоров), предполагающим возникновение дебиторской задолженности.

4.4. УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному

представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

4.5. 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.

Операции со связанными сторонами: входящие в корпорацию «Ростех»

АО «МЗ «САПФИР» входит в холдинг АО «Швабе» Государственной корпорации «Ростех».

Связанными сторонами по отношению к обществу на отчетную дату являются:

- АО «Швабе» - основное общество;
- организации, входящие в холдинг АО «Швабе» - компании Группы;

- члены совета директоров Общества, генеральный директор – основной управленческий персонал.

Полный перечень связанных сторон на 31.12.2019г.

Связанные стороны	Характер отношений
Основное хозяйственное общество (товарищество)	
АО "Швабе"	Контролируется юридическим лицом
Основной управленческий персонал	Контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом.
Совет директоров	
Гиндин Дмитрий Аронович	
Гиндин Павел Дмитриевич	
Игнатов Александр Николаевич	
Борисов Лев Валерьевич	
Жидков Дмитрий Владимирович	
Кожемякин Сергей Анатольевич	
Генеральный директор	
Кузнецов Сергей Алексеевич	
Заместители генерального директора	
Конькова Ирина Геннадьевна	
Шведов Андрей Евгеньевич	
Карпов Владимир Владимирович	
Сорокин Константин Викторович	

Высоканов Александр Борисович	
Другие связанные стороны	Компании холдинга
АО "Швабе"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "ПО "УОМЗ"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ПАО «Красногорский завод им. С.А. Зверева»	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО «ВОМЗ»	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО «ЛЗОС»	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "НИИ "Полюс" им. М.Ф. Стельмаха"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "НПО ГИПО"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "НПО "ОРИОН"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО «НПЗ»	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "Московский завод "САПФИР"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Москва"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "ГОИ им. С.И. Вавилова"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "НПО "Оптика"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "НПО ГОИ им. С. И. Вавилова"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "ЗОМЗ"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "ШВАБЕ-Технологическая лаборатория"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "Германий"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество

ООО «Швабе-Урал»	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе Карбон"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ОАО "Красногорский завод. Зенит-техсервис"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ЗАО "Зенит-Инвестпром"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
АО "СТЭК"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ЗАО "ЗОМЗ-Плюс"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ЗАО "Техно"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
Shvabe Opto-Electronics (Meizhou) CO, LTD (КНР)	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
Shvabe - Zurich GmbH (Швейцария)	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО «Швабе», г. Минск (Республика Беларусь)	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Ростов-на-Дону"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Сибирь"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе - Комбинат питания"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Приморье"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Северо-Запад"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Казань"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество
ООО "Швабе-Медиа"	Относятся к той же группе компаний, что и Общество

Операции со связанными сторонам

(тыс. руб.)

Вид хозяйственной операции	За 2019 год	За 2018 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)	256 684	527 846
<i>Основное хозяйственное общество</i>	-	149 319
АО "Швабе"	-	149 319
<i>Компании холдинга</i>	256 684	378527
АО "ВОМЗ"	1 475	3 658
АО "НПО "Орион"	-	21 277
АО "Швабе-Технологическая лаборатория"	4 100	11 187
АО "ПО "УОМЗ"	97 809	321 514
ПАО "КРАСНОГОРСКИЙ ЗАВОД им. С.А. ЗВЕРЕВА"	126 798	20 252
АО "НПО ГИПО"	290	139
АО "НПЗ"	25 895	-
АО "НИИ "Полюс" им. М.Ф. Стельмаха"	317	500
Приобретение продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей)	96 009	22 594
<i>Основное хозяйственное общество</i>	1 473	490
АО "Швабе"	1 473	490
<i>Компании холдинга</i>	94 536	22 104
АО "НПО "Орион"	23 123	9
АО "НПО ГИПО"	51 346	10 801
АО "Швабе-Технологическая лаборатория"	396	450
ООО "Швабе-Медиа"	3 411	2 043
ПАО "КРАСНОГОРСКИЙ ЗАВОД им. С.А. ЗВЕРЕВА"	-	5
АО «СТЭК»	15 302	8 796

АО "ЗОМЗ"	100	-
АО "Германий"	343	-
АО "ПО "УОМЗ"	365	-
ООО "Швабе-Москва"	150	-
Дебиторская задолженность	312 890	411 130
<i>Основное хозяйственное общество</i>	136 343	153 005
АО "Швабе"	136 343	153 005
<i>Компании холдинга</i>	176 547	258 125
ПАО «Красногорский завод им.С.А. Зверева»	88 955	22 657
АО НПЗ	748	1 184
АО «ПО «УОМЗ им.Э.С. Яламова»	78 276	228 644
АО НПО ОРИОН	8 541	3 000
АО «Швабе-Технологическая лаборатория»	-	1969
АО "Вологодский оптико-механический завод"	-	671
АО "НПО ГИПО"	27	-
Кредиторская задолженность	63 048	4 680
<i>Основное хозяйственное общество</i>	41	-
АО «Швабе»	41	-
<i>Компании холдинга</i>	63 007	4 680
АО «СТЭК»	1 535	1 504
АО НПО ОРИОН	34	1 277
АО «ПО «УОМЗ им .Э.С. Яламова»	16 918	-
ПАО «Красногорский завод им. С.А. Зверева»	20 184	-
АО «НПО «ГИПО» г. Казань	23 791	1 875
АО «НИИ «Полюс» им. Стельмаха	-	24

АО «Швабе-Технологическая лаборатория»	133	-
АО "Германий"	412	-

Информация о денежных потоках Общества со связанными сторонами

НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ/АФФИЛИРОВАНН ОЙ СТОРОНЫ	Код строки ОДДС	ОБЪЕМ ОПЕРАЦИИ	
		31.12.2019г.	31.12.2018г.
1	2	3	4
<i>Основное хозяйственное общество</i>			
Денежные потоки от текущих операций			
<i>Поступления - всего</i>	4110		21 216
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		21 216
<i>Платежи - всего</i>	4120	(935)	(578)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(935)	(578)
процентов по долговым обязательствам	4123		
<i>Сальдо денежных потоков от текущих операций</i>	4100	(935)	20 638
Денежные потоки от инвестиционных операций			
<i>Поступления - всего</i>	4210		
<i>Платежи - всего</i>	4220	(978)	-
<i>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</i>	4200	(978)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
<i>Поступления-всего</i>	4310		
в том числе: получение кредитов и займов	4311		

НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ/АФФИЛИРОВАНН ОЙ СТОРОНЫ	Код строки ОДДС	ОБЪЕМ ОПЕРАЦИИ	
		31.12.2019г.	31.12.2018г.
1	2	3	4
<i>Платежи - всего</i>	4320	(120 245)	(97 727)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
<i>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</i>	4300	(120 245)	(97 727)
<i>Сальдо денежных потоков за отчетный период</i>	4400	(122 158)	(77 089)
<i>Компании холдинга</i>			
Денежные потоки от текущих операций			
<i>Поступления - всего</i>	4110	425640	366 014
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	425 640	366 014
<i>Платежи - всего</i>	4120	(92 640)	(39 068)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(92 640)	(39 068)
процентов по долговым обязательствам	4123		
<i>Сальдо денежных потоков от текущих операций</i>	4100	333 000	326 948
Денежные потоки от инвестиционных операций			
<i>Поступления - всего</i>	4210		
<i>Платежи - всего</i>	4220	(150)	-
<i>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</i>	4200	(150)	-
Денежные потоки от финансовых операций	4310		

НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ/АФФИЛИРОВАННОЙ СТОРОНЫ	Код строки ОДДС	ОБЪЕМ ОПЕРАЦИИ	
		31.12.2019г.	31.12.2018г.
1	2	3	4
<i>Поступления-всего</i>			
в том числе: получение кредитов и займов	4311		
<i>Платежи - всего</i>	4320		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
<i>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</i>	4300		
<i>Сальдо денежных потоков за отчетный период</i>	4400	332 850	326 948

4.6. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

В 2018 году основному управленческому персоналу (генеральному директору, первому заместителю генерального директора – директору по экономике и финансам, заместитель генерального директора- начальник производства, заместитель генерального директора по гостайне и безопасности, заместитель генерального директора по гражданскому приборостроению – начальник ЦКБ, главному инженеру, главному администратору) выплачены краткосрочные вознаграждения в совокупности в размере 35 863 тыс. руб., в т. ч.

оплата труда в виде оклада 10 010 тыс. руб.,

премия в сумме 11 464 тыс. руб.,

отпуска в сумме 2 798 тыс. руб.

вознаграждения в виде дивидендов 4 067 тыс. руб.

как членам совета директоров начислено вознаграждение в сумме 540 тыс. руб.

надбавки к окладам 5364тыс. руб.

пособие при уходе в очередной отпуск по трудовому договору 620 тыс. руб.

Начислены страховые взносы в сумме 6 020 тыс. руб.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты - не начислялись.

У Общества не предусмотрены для основного управленческого персонала вознаграждения по окончании трудовой деятельности.

По состоянию на 31.12.2018 задолженность основному управленческому персоналу составляет 1 183 тыс. руб. - оплата труда за вторую половину декабря 2018 года. Задолженность краткосрочная, была погашена 11.01.2019.

В 2019 году основному управленческому персоналу (генеральному директору, первому заместителю генерального директора - директору по экономике и финансам, заместитель генерального директора - начальник производства, заместитель генерального директора по гостайне и безопасности, заместитель генерального директора по гражданскому приборостроению - начальник ЦКБ, главному инженеру, главному администратору) выплачены краткосрочные вознаграждения в совокупности в размере 36 590 тыс. руб., в т. ч. оплата труда в виде оклада 11 044 тыс. руб.,

премия в сумме 7 293 тыс. руб.,

отпуска в сумме 2 070 тыс. руб.

вознаграждения в виде дивидендов

как членам совета директоров начислено вознаграждение в сумме 633 тыс. руб.

надбавки к окладам 8338 тыс. руб.

начислены страховые взносы в сумме 5 996 тыс. руб.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты - не начислялись.

У Общества не предусмотрены для основного управленческого персонала вознаграждения по окончании трудовой деятельности.

По состоянию на 31.12.2019 задолженность основному управленческому персоналу составляет 2 235 тыс. руб. – оплата труда за декабрь 2019 года. Задолженность краткосрочная, была погашена 13.01.2020.

4.7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Отсутствуют

4.8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности предприятия, отсутствуют.

4.9. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не проводит мероприятий по сокращению или прекращению своей деятельности.

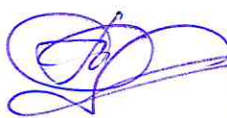
4.10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчётной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации – нет.

4.11. ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА

	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Счёт 001 Арендованные основные средства	26	23
Счёт 002 Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение и конструкторская документация.	228 469	291 719
Счёт 007 Списание в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов	32 911	18 574
Счёт 011 Основные средства сданные в аренду	11 481	11 012

Генеральный директор




Кузнецов С.А.

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчет о финансовых результатах

за 12 мес. 2019 г.

по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Московский завод "САПФИР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Производство оптических приборов, фото и кинооборудования, кроме ремонта

Организационно-правовая форма / форма собственности смешанная российская

Единица измерения: тыс.руб.

Коды		
2019	12	31
07539943		
7726014172		
26.70.1		
12267		
49		
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	Изменения за 12 мес.									
			На начало года		выбыло		начислено		убыток от обесценения	переоценка		На 31 декабря
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	амортизации	3		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	Б	В	1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
	5100	за 2019	6 697	(1 011)	(7)	7	(800)	-	-	-	10 745	(1 804)
	5110	за 2018	3 515	(547)	(36)	36	(500)	-	-	-	6 697	(1 011)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
А	Б	1	2	3
Всего	5120	10 745	6 697	3 515

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
А	Б	1	2	3
Всего	5130	-	-	7

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			
A	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8
	5140	за 2019	397 568	(283 693)	1 500	-	-	(22 548)	399 068	(306 241)
НИОКР - всего	5150	за 2018	283 693	(253 566)	113 875	-	-	(30 127)	397 568	(283 693)

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	
A	Б	В	1	2	3	4	5
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019	57 025	20 335	-	(1 500)	75 860
	5170	за 2018	127 191	43 709	-	(113 875)	57 025
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019	28	4 049	-	(4 055)	22
	5190	за 2018	19	3 227	-	(3 218)	28

2.1. Наличие и движение основных средств

наименование показателя	код	период	на начало года		Изменения за 12 мес.						на 31 декабря	
			первоначальная стоимость (3)	накопленная амортизация (6)	поступило	выбыло объектов		начисленная амортизация (6)	первоначальная стоимость (3)	переоценка	первоначальная стоимость (3)	накопленная амортизация (6)
						первоначальная стоимость (3)	накопленная амортизация (6)					
A	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019	620 431	(399 707)	13 069	(5 799)	5 674	(33 771)	-	-	627 701	(427 804)
здания и сооружения	5210	за 2018	610 803	(365 166)	12 181	(2 553)	2 330	(36 871)	-	-	620 431	(399 707)
машины, оборудование	5201	за 2019	155 136	(77 267)	-	-	-	(6 193)	-	-	155 136	(83 460)
транспортные средства	5211	за 2018	155 136	(70 875)	-	-	-	(6 392)	-	-	155 136	(77 267)
производ. и хоз. инвентарь	5202	за 2019	370 289	(311 003)	6 490	(5 668)	5 543	(26 619)	-	-	371 111	(332 079)
земельные участки и объекты природопользов.	5212	за 2018	360 823	(283 777)	12 010	(2 544)	2 322	(29 548)	-	-	370 289	(311 003)
другие виды основных средств	5203	за 2019	12 591	(8 808)	6 579	-	-	(890)	-	-	19 170	(9 698)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5213	за 2018	12 591	(7 918)	-	-	-	(890)	-	-	12 591	(8 808)
здания и сооружения	5204	за 2019	2 956	(2 629)	-	(131)	131	(69)	-	-	2 825	(2 567)
машины, оборудование	5214	за 2018	2 794	(2 596)	171	(9)	8	(41)	-	-	2 956	(2 629)
транспортные средства	5205	за 2019	79 339	-	-	-	-	-	-	-	79 339	-
производ. и хоз. инвентарь	5215	за 2018	79 339	-	-	-	-	-	-	-	79 339	-
земельные участки и объекты природопользов.	5209	за 2019	120	-	-	-	-	-	-	-	120	-
другие виды основных средств	5219	за 2018	120	-	-	-	-	-	-	-	120	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и сооружения	5230	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины, оборудование	5221	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	5231	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производ. и хоз. инвентарь	5222	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки и объекты природопользов.	5232	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5223	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5233	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и сооружения	5224	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины, оборудование	5234	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	5225	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производ. и хоз. инвентарь	5235	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки и объекты природопользов.	5229	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5239	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
A	Б	В	1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019	49 734	13 679	-	(13 069)	50 344
	5250	за 2018	23 762	38 153	-	(12 181)	49 734

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

Наименование показателя	Код	за 2019		за 2018	
		1	2	1	2
A	Б				
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		1 705		-
в том числе:					
здания и сооружения	5261	-			-
машины, оборудование	5262		1 705		-
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 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
А	Б	1	2	3
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10 481	11 012	14 422
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	26	23	23
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

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 стоимость	накопленная корректировка (7)
						первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка(7)				
A	B	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные - всего	5301	за 2019	589	-	-	-	-	-	-	589	-
	5311	за 2018	589	-	-	-	-	-	-	589	-
в том числе: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	53011	за 2019	589	-	-	-	-	-	-	589	-
	53111	за 2018	589	-	-	-	-	-	-	589	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019	589	-	-	-	-	-	-	589	-
	5310	за 2018	589	-	-	-	-	-	-	589	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018		На 31 декабря 2017	
		1	2	3	4	5	6
A	B						
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за 12 мес.						На 31 декабря	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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 2019	241 442	(16 559)	1 290 927	(1 260 343)	(1 365)	(2 971)	х	272 026	(18 165)	
	5420	за 2018	290 978	(19 967)	1 030 043	(1 079 579)	(18 158)	(14 750)	х	241 442	(16 559)	
в т.ч.: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019	115 501	(14 750)	717 228	(5 500)	(37)	(2 668)	(664 653)	162 576	(17 381)	
	5421	за 2018	137 336	(18 151)	402 328	(55 729)	(18 151)	(14 750)	(368 434)	115 501	(14 750)	
животные на выращивании и откорме	5402	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2019	110 404	-	543 229	(118 661)	-	-	(479 838)	55 134	-	
	5423	за 2018	110 154	-	543 934	(115 918)	-	-	(427 766)	110 404	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2019	15 537	(1 809)	30 470	(1 136 182)	(1 328)	(303)	1 144 491	54 316	(784)	
	5424	за 2018	43 488	(1 816)	83 781	(907 932)	(7)	-	796 200	15 537	(1 809)	
товары отгруженные	5405	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расходы будущих периодов	5406	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5407	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018		На 31 декабря 2017	
		1	2	3	4	5	6
А	Б						
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	Изменения за 12 мес.										На конец периода (остаток) на 31 декабря	
			На начало года		поступления			выбыло				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение резерва	списание резерва	восстановление резерва					
A	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5502	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019	1 078 866	(26 880)	942 212	-	(672 671)	(10 207)	19 814	-	1 348 407	(17 273)		
	5530	за 2018	748 418	(30 069)	777 223	-	(446 775)	(3 657)	6 846	-	1 078 866	(26 880)		
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5511	за 2019	1 047 303	(26 880)	924 284	-	(648 479)	(10 207)	19 814	-	1 323 108	(17 273)		
	5531	за 2018	722 620	(30 069)	745 705	-	(421 021)	(3 657)	6 846	-	1 047 303	(26 880)		
Итого	5500	за 2019	1 078 866	(26 880)	942 212	-	(672 671)	(10 207)	19 814	x	1 348 407	(17 273)		
	5520	за 2018	748 418	(30 069)	777 223	-	(446 775)	(3 657)	6 846	x	1 078 866	(26 880)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018		На 31 декабря 2017	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		1	2	3	4	5	6
A	Б						
Всего	5540	22 593	5 320	26 880	-	30 069	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя		Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за 12 мес.					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на 31 декабря
					поступление			выбыло			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
A	Б	В		1	2	3	4	5	6	7	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5552	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед персоналом организации	5553	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность по налогам и сборам	5555	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5558	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5578	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5559	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5579	за 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за 12 мес.					Остаток на 31 декабря
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019	552 578	569 330	-	(552 287)	(292)	-	569 329
	5580	за 2018	457 835	704 649	-	(609 747)	(159)	-	552 578
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5561	за 2019	257 710	120 807	-	(257 710)	-	-	120 807
	5581	за 2018	123 566	257 710	-	(123 566)	-	-	257 710
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2019	24 262	35 030	-	(24 262)	-	-	35 030
	5582	за 2018	24 306	24 262	-	(24 306)	-	-	24 262
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2019	8 678	9 543	-	(8 678)	-	-	9 543
	5583	за 2018	8 787	8 678	-	(8 787)	-	-	8 678
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2019	51 107	130 717	-	(51 107)	-	-	130 717
	5584	за 2018	88 294	51 107	-	(88 294)	-	-	51 107
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2019	377	518	-	(377)	-	-	518
	5588	за 2018	2 955	152 448	-	(155 026)	-	-	377
прочие кредиторы	5569	за 2019	210 444	272 715	-	(210 153)	(292)	-	273 006
	5589	за 2018	209 927	210 444	-	(209 768)	(159)	-	210 603
Итого	5550	за 2019	552 578	569 330	-	(552 287)	(292)	x	569 621
	5570	за 2018	457 835	704 649	-	(609 747)	(159)	x	552 737

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019			На 31 декабря 2018		
		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	-	-	-	-	-	-

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках
6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 12 мес. 2019	3а 12 мес. 2018
А	Б	1	2
Материальные затраты	5610	675 552	414 506
Расходы на оплату труда	5620	467 936	381 063
Отчисления на социальные нужды	5630	118 425	96 741
Амортизация	5640	31 484	63 081
Прочие затраты	5650	172 319	208 161
Итого по элементам	5660	1 465 716	1 163 552
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	25 174	27 691
незавершенного производства	5680	55 269	(250)
готовой продукции	5681	(30 095)	27 941
прочее	5682	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 490 890	1 191 243

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	3а 12 мес. 2019	3а 12 мес. 2018
А	Б	1	2
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2341	3 449	22
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344	8 786	25 447
Отчисления в оценочные резервы	2345	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346	892	-

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начисленно	Исполнено	Восставлено	Остаток на конец периода
А	Б	1	2	3	4	5
Резервы под условные обязательства - всего	5700	24 903	49 652	(45 647)	-	28 908

8. Обеспечения обязательств

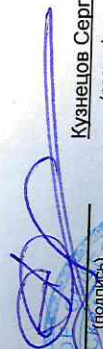
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
А	Б	1	2	3
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019	-	-	-	-
	5920	за 2018	-	-	-	-

Руководитель


Кузнецов Сергей Алексеевич
(расшифровка подписи)29 января 2020 г.
(дата составления документа)

