

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **04.03.2020** в **09.59.24** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_BUNOTCH_5504_5504_5504087401550401001_20200304_1f0e5e2b-a163-474d-bf2c-20ed8990f94f

NO_BUNHPZ_5504_5504_5504087401550401001_1f0e5e2b-a163-474d-bf2c-20ed8990f94f_20200304_08fc303a-4bc6-49e8-a3e8-443bcd89b68

NO_BUNHAZ_5504_5504_5504087401550401001_1f0e5e2b-a163-474d-bf2c-20ed8990f94f_20200304_8532e995-fb47-4437-94d5-6266981ea5b3

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Эталон", 5504087401-550401001

Информация о документе:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2019 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Эталон", 5504087401/550401001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-5504087401-550401001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

5504, ИФНС России № 2 по Центральному административному округу г. Омска

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

5504

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))



Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: АО "ПФ "СКБ КОНТУР"

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2019 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Эталон" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Производство приборов контроля и регулирования по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

АО; Федеральная по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)
644009, 55, Омск, Лермонтова ул, д. 175

Коды		
0710001		
31	12	2019
02566540		
5504087401		
26.51		
12267	12	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора
ООО "Инвестаудит"

ИНН 5503178938

ОГРН / ОГРНИП 1185543001269

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
IV.1	Нематериальные активы	1110	24	33	42
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	24	33	42
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	320	480	640
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	320	480	640
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
IV.2	Основные средства	1150	19960	17123	13907
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	19960	13633	12645
	Оборудование к установке	11502	-	3490	1262
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	15	24	20

	Прочие внеоборотные активы	1190	933	1171	1499
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	933	1171	1499
	Итого по разделу I	1100	21252	18831	16108
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
IV.3	Запасы	1210	42271	40159	43930
	в том числе:				
	Материалы	12101	29377	30947	25445
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	21	14	33
	Готовая продукция	12105	169	132	779
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	12704	9066	17673
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
IV15	Дебиторская задолженность	1230	13226	8296	10476
	в том числе:				
IV.6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	740	839	2095
IV.6	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	9766	4059	7031
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1368	1445	24
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	12	43	26
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1340	1910	1300
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10854	10248	764
	в том числе:				
	Касса организации	12501	26	22	30
	Операционная касса	12502	1	1	1
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-

	Расчетные счета	12504	4327	6225	733
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
IV.5	Прочие специальные счета	12508	6500	4000	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	5069	3655	3493
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
IV.6	НДС по авансам и переплатам	12604	2932	1750	1954
	Расходы будущих периодов	12605	2137	1905	1539
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	71420	62358	58663
	БАЛАНС	1600	92672	81189	74771

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
IV11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14746	14746	14746
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
IV11	Резервный капитал	1360	737	737	737
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	737	737	737
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	32175	28869	21432
	Итого по разделу III	1300	47658	44352	36915
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
IV.5	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	9
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	9
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
IV15	Кредиторская задолженность	1520	36685	28099	32370
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	375	1498	1369
IV.6	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	17112	11708	12761
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10274	7674	9296
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2789	2199	2553
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5928	4586	5874
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	6	3	23
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-

IV.6	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	201	431	494
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостаткам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
IV.7	Оценочные обязательства	1540	8329	8737	5477
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	45014	36837	37856
	БАЛАНС	1700	92672	81189	74771

Руководитель


(подпись)

Кропачев Денис
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Санькова Наталья
Александровна

(расшифровка подписи)

07 Февраля 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Эталон" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство приборов контроля и регулирования по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма АО; Федеральная форма собственности
Единица измерения: тыс руб по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
02566540		
5504087401		
26.51		
12267	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
II.3	Выручка	2110	273909	293242
II.3	Себестоимость продаж	2120	(249452)	(266188)
II.3	Валовая прибыль (убыток)	2100	24457	27054
IV.12	Коммерческие расходы	2210	(10560)	(11725)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13897	15329
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	364	118
	Проценты к уплате	2330	(25)	(310)
IV.9	Прочие доходы	2340	1456	159
IV.9	Прочие расходы	2350	(3829)	(2541)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11863	12755
III	Налог на прибыль	2410	(2826)	(2955)
	текущий налог на прибыль	2411	(2817)	(2959)
	отложенный налог на прибыль	2412	(9)	4
	Прочее	2460	(26)	(69)
II.3	Чистая прибыль (убыток)	2400	9011	9731

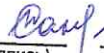
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9011	9731
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)
Кропачев Денис
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


 (подпись)
Санькова Наталья
Александровна

(расшифровка подписи)

07 Февраля 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2019 г.**

Организация Акционерное общество "НПП "Эталон"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Производство приборов контроля и регулирования

Организационно-правовая форма

форма собственности

АО; Федеральная

Единица измерения тыс руб

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2019
02566540		
5504087401		
26.51		
12267	12	
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	14746	-	-	737	21432	36915
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9731	9731
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9731	9731
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2294)	(2294)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(432)	(432)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1862)	(1862)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3200	14746	-	-	737	28869	44352
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9011	9011
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9011	9011
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5705)	(5705)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(810)	(810)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4895)	(4895)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3300	14746	-	-	737	32175	47658

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	36915	9731	(2294)	44352
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	36915	9731	(2294)	44352
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	21432	9731	(2294)	28869
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	21432	9731	(2294)	28869
По другим статьям капитала					
до корректировок	3402	15483	-	-	15483
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	15483	-	-	15483

3. Чистые активы

Форма 0710023 с.4

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	47658	44352	36915

Руководитель


(подпись)

Кропачев Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Санькова Наталья
Александровна

(расшифровка подписи)

07 Февраля 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.**

Организация Акционерное общество "НПП "Эталон" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Производство приборов контроля и регулирования по ОКВЭД 2 _____
 Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____ по ОКОПФ /ОКФС _____
 АО; Федеральная _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения тыс руб

К О Д Ы		
0710005		
31	12	2019
02566540		
5504087401		
26.51		
12267	12	
384		

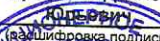
Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2019 г. ¹	За Январь - Декабрь 2018 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	274363	294438
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	273728	293918
прочие поступления	4119	635	520
Платежи - всего	4120	(263962)	(277813)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(86704)	(99908)
в связи с оплатой труда работников	4122	(168319)	(163994)
налога на прибыль организаций	4124	(2735)	(4380)
на расчеты по прочим налогам и сборам	4125	(1092)	(3683)
прочие платежи	4129	(5112)	(5848)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10401	16625
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Платежи - всего	4220	(4900)	(5279)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4900)	(5279)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4900)	(5279)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2019 г. 1	За Январь - Декабрь 2018 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	21604	30665
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	21604	30665
Платежи - всего	4320	(26499)	(32527)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4895)	(1862)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(21604)	(30665)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4895)	(1862)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	606	9484
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10248	764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10854	10248
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


(подпись)

Кропачев Денис


(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Санькова Наталья
Александровна

(расшифровка подписи)

07 Февраля 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "НПП "Эталон"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	24	33	42
Результаты исследований и разработок	1120	320	480	640
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	19960	17123	13907
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	15	24	20
Прочие внеоборотные активы	1190	933	1171	1499
Запасы	1210	42271	40159	43930
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	13226	8296	10476
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10854	10248	764
Прочие оборотные активы	1260	5069	3655	3493
ИТОГО активы	-	92672	81189	74771
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	9
Кредиторская задолженность	1520	36685	28099	32370
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8329	8737	5477
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	45014	36837	37856
Стоимость чистых активов	-	47658	44352	36915

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор

Корнеев Денис Юрьевич

Главный бухгалтер Санькова Наталья Александровна

07 февраля 2020 года



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2019 год
Акционерного общества
«Научно- производственного предприятия «ЭТАЛОН».

I Основные сведения об акционерном обществе.

Полное наименование: Акционерное общество «Научно – производственное предприятие «Эталон»

Сокращенное наименование: АО «НПП «Эталон»

Юридический и фактический адрес: ул. Лермонтова, 175, г. Омск-9, 644009

Генеральный директор: Кропачев Денис Юрьевич (Распоряжение Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Омской области от 24.05.2019 №92-р.)

Предприятие создано в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 20.08.2002г №1115-р (с изменениями и дополнениями от 10.02.2003г №169-р) и распоряжения Министерства Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Омской области от 17.07.2013 №142-р.

Учредителем Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Дата государственной регистрации: 29 декабря 2003 года

ОГРН: 1035507032593

ИНН 5504087401,

КПП 550401001

Предприятие зарегистрировано в ИФНС № 2 по ЦАО г. Омска 29 декабря 2003г. за № 001453080

Уставной капитал предприятия составляет: 14 746 000 рублей

Состав акционеров: Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале в размере 100% принадлежит государству.

Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные п. 3 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих, в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019г. не возникало.

Средняя численность Общества за 2019 год составила 262 человека.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2019 г. составляет 14746000 рублей (14746 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей).

Основные виды деятельности Общества:

- производство контрольно-измерительных приборов;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- производство электро- и радиоэлементов, электровакуумных приборов;
- монтаж приборов контроля и регулирования технологических процессов;
- предоставление услуг по монтажу и техническому обслуживанию прочего оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки;
- оптовая торговля производственным электрическим и электронным оборудованием, включая оборудование электросвязи;
- оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения;
- оптовая торговля отходами и ломом;
- оптовая торговля топливом;
- деятельность столовой при предприятии;
- разработка программного обеспечения и консультирование в этой области;
- прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;
- деятельность в области инженерно-технического проектирования, в области стандартизации и метрологии;
- технические испытания, исследования и сертификация.

Состав Совета директоров Общества:

Председатель Совета директоров – Павленко Сергей Иванович —в качестве профессионального поверенного;

Члены Совета директоров:

Усько Максим Петрович- и.о. руководителя ТУ Росимущества в Омской области;
Полтавцев Александр Борисович – в качестве профессионального поверенного;
Кудряшов Константин Александрович – в качестве профессионального поверенного;
Солдатов Георгий Юрьевич – управляющий партнер ООО «Лазто-Консалтинг» (в качестве профессионального поверенного).

Состав Ревизионной комиссии Общества:

Гладущенко Галина Юрьевна- специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества в Омской области;
Фролова Галина Владимировна – и.о. начальника отдела ТУ Росимущества в Омской области (в качестве независимого эксперта);
Ермолаев Павел Валентинович – заместитель начальника центра ФГУП «Организация «Агат» (в качестве независимого эксперта).

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТАУДИТ» (ООО «ИНВЕСТАУДИТ») полный правопреемник закрытого акционерного общества «ИНВЕСТАУДИТ» (ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»)

Место нахождения: 644024, Россия г. Омск, ул. Щербенева, д.25

ИНН/КПП: 5503178938/550301001

ОГРН :1185543001269 от 23.01.2018г.

Почтовый адрес: 644024, Россия г. Омск, ул. Щербенева, д.25

Номер телефона и факса: (3812)51-04-71

Адрес электронной почты: investaudit@bk.ru

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», номер в реестре аудиторских организаций 11806011360.

II. Анализ и оценка структуры баланса.

1. Анализ изменений основных статей бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Анализ основных статей бухгалтерской отчетности свидетельствует о следующем:

1. По состоянию на 31.12.19 г. стоимость внеоборотных активов Общества увеличилась на 2421 тыс. руб.

2. Введено в эксплуатацию оборудования на сумму 9634тыс. руб. Балансовая стоимость основных средств увеличилась на сумму 2837тыс. руб. Начислено амортизационных отчислений по действующим объектам 3307тыс. руб.

3. Выбыло морально и физически устаревшее оборудование на 81тыс. руб.

4. Увеличение оборотных активов за 2019 год на 9062 тыс. руб. произошло за счет увеличения дебиторской задолженности на 4930 тыс. руб., запасов на 2112тыс. руб., прочих оборотных активов на 1414тыс. руб., денежных средств и денежных эквивалентов на 606 тыс. руб.

5. Капитал и резервы увеличились на 3306 тыс. рублей.

6. Уставный капитал в отчетном году не изменился, составляет 14746тыс. рублей.

7. Краткосрочные обязательства увеличились на 8177тыс. руб. преимущественно за счет увеличения кредиторской задолженности на 8586тыс. руб. Краткосрочные кредиты на 31.12.2019 года отсутствуют.

2. Структура баланса.

Наименование показателей	2018г.		2019 г.		тыс. руб. Прирост (снижение), %
	тыс. руб.	доля в балансе	тыс. руб.	доля в балансе	
Внеоборотные активы	18831	23	21252	23	+13
Оборотные активы	62358	77	71420	77	+15
Капитал и резервы	44352	55	47658	51	+7
Долгосрочные обязательства					
Краткосрочные обязательства	36837	45	45014	49	+22
Баланс	81189	100	92672	100	+14

Валюта баланса выросла на 14%. Структура баланса изменилась незначительно.

3. Анализ финансовых результатов.

тыс.руб.				
№п/п	Показатели	2018г.	2019г.	Прирост (снижение), %
1	Доход	293242	273909	-7
2	Себестоимость	(266188)	(249452)	-6
3	Валовая прибыль	27054	24457	-10
4	Коммерческие расходы	(11725)	(10560)	-10
5	Прибыль от продаж	15329	13897	-9
6	Прочие доходы	159	1456	+816
7	Проценты к получению	118	364	+208
8	Проценты к уплате	(310)	(25)	-92
9	Прочие расходы	(2541)	(3829)	+51
10	Прибыль (убыток) до налогообложения	12755	11863	-7
11	Налог на прибыль, в том числе:	(2955)	(2826)	-4
11.1	Текущий налог на прибыль	(2959)	(2817)	-5
11.2	Отложенное налоговое обязательство	4	(9)	0
12	Пересчет налога на прибыль за прошлый год к уменьшению	0	0	0
13	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства.	(69)	(26)	-62
14	Прибыль от обычной деятельности	9731	9011	-7

Чистая прибыль предприятия снизилась на 7% по сравнению с 2018 годом за счет выручки от основной деятельности на 7% и себестоимости продаж (на 6%). Прибыль от продаж уменьшилась на 9%. В результате совокупного увеличения прочих доходов, процентов к получению и снижения процентов к уплате, прибыль до налогообложения уменьшилась также на 7%.

Рентабельность продаж Общества осталась практически, на том же уровне: 5,2% в 2018 году и 5,1% в 2019 году

Сумма налога на прибыль за 2019 год составила 2826 тыс. руб., в том числе текущий налог на прибыль 2817 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства -9 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства и активы образовались в результате отражения в учете временных разниц (ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н). В бухгалтерском балансе остатки по счетам 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства» отражены свернуто по строке 1180 баланса «Отложенные налоговые активы».

Изменение отложенного налогового актива в размере 9 тыс. руб. образовалось в результате различных величин амортизационных отчислений, остатков готовой продукции и незавершенного производства, отраженных в налоговом и бухгалтерском учете. Данное изменение отложенного налогового обязательства привело к уменьшению текущего налога на прибыль.

Структура выручки и себестоимости по основным видам деятельности представлена в таблице:

Расшифровка выручки и себестоимости по основным видам деятельности за 2019год
тыс. руб

Вид деятельности	Выручка		Себестоимость		Прибыль(Убыток)	
	2018год	2019год	2018год	2019год	2018год	2019год
Производство готовой продукции и услуг	287052	268565	260005	244110	27047	24455
Прочая реализация	6190	5344	6183	5342	7	2
Итого	293242	273909	266188	249452	27054	24457

Доля выручки от основного производства готовой продукции составляет 98%. От реализации готовой продукции, услуг Обществом получено порядка 99,9% прибыли от общего объема прибыли.

III. Учетная политика.

1. Основа составления.

Бухгалтерский учет Общества организован и ведется на основании действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, в том числе:

- Федеральный Закон «О бухгалтерском учете»
- Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ 1-24)
- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. №34н.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с учетной политикой Общества, которая регламентирует ведение бухгалтерского учета АО «НПП «Эталон» и принципы ведения бухгалтерского и налогового учета:

Учетная политика Общества утверждена Приказом №42 от 29 декабря 2018г. «Об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета АО «НПП «Эталон».

Существенные изменения в учетную политику на 2019 год не вносились.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным обязательствам, так как планируемый срок их обращения не должен превышать 12 месяцев.

3. Оценочные обязательства.

Общество создает оценочные обязательства, по выплате ежегодных отпусков.

4.Резервы по сомнительным долгам.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ № 34н. Общество создает резервы по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам определяются отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга полностью, исходя из критериев экспертной оценки. При этом в качестве экспертов выступают назначенные приказом по предприятию специалисты подразделений.

Отчисления в резерв учитываются в составе прочих расходов организации по 2350 строки Отчета о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по строке 1230 отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

5. Основные средства, нематериальные активы, расходы на НИОКР.

К основным средствам относятся активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб., не предназначенные для продажи и способные приносить Обществу экономические выгоды в будущем.

Объекты основных средств, принятые к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Стоимость основных средств погашается путем равномерного начисления амортизации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной, исходя из срока полезного использования объектов основных средств.

Амортизация не начисляется:

- по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки)
- по полностью амортизированным объектам, но не списанным с баланса.

Начисление амортизации приостанавливается:

- по основным средствам, переведенным на консервацию;
- на период реконструкции и модернизации, капитального ремонта объектов основных средств, если продолжительность работ превышает 12 месяцев.

Срок полезного использования НМА определяется из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ и ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получить экономические выгоды (доход)

Амортизация начисляется линейным способом.

Способ списания расходов на НИОКР линейный.

6. Материально-производственные запасы.

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При списании материальных запасов в производство, реализуемых на сторону, выбывающих по прочим основаниям принимался метод по средней себестоимости.

Остаток незавершенного производства рассчитывается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат.

7. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам отражаются на отдельном балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов» с отнесением на себестоимость по мере наступления периода, к которому они относятся. В составе расходов будущих периодов отражены: расходы на приобретение лицензий, сертификатов, расходы на приобретение программных продуктов.

8. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется условиями договоров между Обществом и покупателями с учетом НДС.

В соответствии с ПБУ 9/99 штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров признаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение, являются прочими доходами. В 2019 году штрафные санкции покупателям и заказчикам не начислялись.

9. Признание дохода.

Бухгалтерский учет ведется методом начисления.

10. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы отдельно не выделены и включены в себестоимость продукции и услуг, т.е. ежемесячно списываются в дебет счета 20 «Основное производство». Коммерческие расходы накапливаются по дебету 44 счета «Расходы на продажу» и списываются полностью на счет 90 «Себестоимость продаж».

IV. Раскрытие существенных показателей отчетности.

1. Срок полезного использования НМА установлен из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ и ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получить экономические выгоды (доход) *(Расшифровка в приложении, раздел 1 «Наличие и движение НМА»)*.

2. К основным средствам относятся активы, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб. *(Расшифровка в приложении, раздел 2 «Основные средства»)*.

В отчетном году переоценка основных средств не производилась.

В отчетном периоде списано 4 единицы основных средств. Доходы и расходы от списания основных средств отражены в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах.

Для ведения своей хозяйственной деятельности Общество имеет свои помещения под офис и производство, дополнительно в аренде помещений нет.

Общество не сдает свои помещения в аренду.

Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации составляет 1335тыс.руб, в том числе:

земельные участки	-1300тыс.руб.;
подъездные пути на производственной территории №2	-35тыс.руб.

3. Расшифровка материально производственных запасов приведена в приложении *(раздел 4 «Запасы»)*.

4. Расшифровка затрат на производство в соответствии с п.8 ПБУ 10/99 приведена в приложении *(раздел 6 «Затраты на производство»)*.

Остаток незавершенного производства отражен по строке 12107 «Основное производство» бухгалтерского баланса.

5. Обществом в течении 2019 года было заключено два кредитных соглашения: дополнительное соглашение №18/19817 от 18.05.2018г. и дополнительное соглашение №19/19817 от 07.05.2019г к договору банковского счета №19725 от 29.12.2003г о предоставлении кредита в форме овердрафт. Лимит остатка задолженности денежных средств по указанным договорам составляет 7000 тыс. руб. Сумма денежных средств, не дополученная по сравнению с условиями договоров, составила на 31.12.2019г. 7000 тыс. руб. Договоры заключены на 1 год.

Сумма процентов, начисленная за 2019 год, составила 25 тыс. руб. и включена в полном объеме в состав строки 2330 «Проценты к уплате» бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств в соответствии с п.16 ПБУ 23/2011 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н, свернуто отражены денежные потоки по НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, прочим контрагентам и платежей в бюджетную систему России.

В составе платежей по текущей деятельности по строке 4125 «на расчеты по прочим налогам и сборам» отчета о движении денежных средств отражены суммы выплаченных налогов и сборов в том, числе:

- по транспортному налогу;
- по налогу на имущество;
- по земельному налогу;
- за негативное воздействие окружающей среды;
- по налог на добавленную стоимость;
- по прочим налогам и сборам.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включило в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включило эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

В 2019 году Общество размещало денежные средства в размере 5000 тыс. руб. в депозиты по пяти сделкам в АО «ОТП Банк» на условиях депозита «Классический», а так же денежные средства в размере 6500 тыс. руб. в депозиты по семи сделкам в филиале «ГПБ» АО «Западно-Сибирский». В бухгалтерском балансе депозиты отражены по строке 12508 «Прочие специальные счета». На 31.12.2019г. их сумма составила 6500 тыс. руб., размещенная в филиале «ГПБ» АО «Западно-Сибирский».

Кроме того, в 2019 году Общество заключило с АО «ОТП Банк» три дополнительных соглашения к договору банковского счета №19725 от 29.12.2003г. о начислении процентов на «Неснижаемый остаток» денежных средств не менее 1000 тыс. рублей и не более трехкратного размера суммы «Неснижаемого остатка».

Сумма процентов, полученная за 2019 год, по всем депозитным сделкам составила 364 тыс. руб. и включена в полном объеме в состав строки 2320 «Проценты к получению» бухгалтерского баланса.

6. Кредиторская задолженность по статье «Расчеты с покупателями и заказчиками» строка 15202 бухгалтерского баланса отражена без корректировки на сумму НДС. Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов, отражена по строке 12604 бухгалтерского баланса «НДС по авансам и переплатам».

По статье дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты по авансам и предоплатам отражена по строке 1230

бухгалтерского баланса, в том числе задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по строке 12301 бухгалтерского баланса. Данные показатели отражены с учетом НДС.

7. По состоянию на 31.12.2019 года величина оценочных обязательств составила 8329,0 тыс. руб. *(Расшифровка в приложении, раздел 7 «Оценочные обязательства»)*.

8. Финансовые вложения в течение отчетного года не осуществлялись.

9. Расшифровка прочих доходов и расходов представлены в таблицах:

Расшифровка прочих доходов

Наименование дохода	2018год	2019год	тыс. руб.
			Прирост (снижение), %
Доходы от реализации МПЗ	37	64	+73
Доходы от оприходования ТМЦ	92	703	+664
Доходы от списания кредиторской задолженности	30	11	-63
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	0	59	0
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	619	0
Итого	159	1456	+816

Расшифровка прочих расходов

Наименование расхода	2018год	2019год	тыс. руб.
			Прирост (снижение), %
Расходы, связанные с реализацией МПЗ	38	64	+68
Списание МПЗ	47	725	+1443
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	119	144	+21
Списанная дебиторская задолженность	27	0	+8
Выплаты социального характера с отчислениями во внебюджетные фонды	1407	2305	+64
Прочие расходы	903	591	-35
Итого	2541	3829	+51

10. Резервы по сомнительным долгам по результатам экспертной оценки по состоянию на 31.12.2019 года составили 35 тыс. руб. *(Расшифровка в приложении, раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»)*.

11. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, принадлежащих акционеру в сумме 14746 тыс. руб. Доля АО «НПП «Эталон» в Уставном капитале принадлежит Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом и составляет 100%.

Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

По состоянию на 31.12.2019 г. Уставный капитал Общества оплачен полностью и состоит из обыкновенных акций в количестве 14746 штук номинальной стоимостью 1000 рублей за единицу.

Добавочного капитала Общество не имеет.

В соответствии с Уставом в Обществе имеется резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Отчисления в резервный фонд достигли установленного в п.7, пп 7.15 Устава, размера в 2008 году.

12. Коммерческие расходы отражаются в составе продаж полностью по строке 2210 в отчете финансовых результатов.

13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая принадлежит в размере 100% Росимуществу – владельцу обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой (чистой) прибыли за отчетный год к количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

(руб.)		
Наименование показателя	2018г.	2019г.
Базовая прибыль за отчетный год в рублях	9730952	9011300
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	14746	14746
<i>Базовая прибыль на акцию, руб.</i>	<i>659,90</i>	<i>611,10</i>

На отчетную дату Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом.

14. Уплата налогов в бюджет и страховых взносов во внебюджетные фонды

Структура налоговых обязательств, перечисленных в бюджет и страховых взносов, перечисленных во внебюджетные фонды.

тыс. руб.

№п /п	Вид налога, перечисленного в бюджет	2018год	2019 год	Прирост, (снижение) %
1	Налог на доходы физических лиц	16243	16745	+3,1
2	НДС	35985	36532	+1,5
3	Налог на прибыль	4380	2735	-37,6
4	Транспортный налог	23	23	0
5	Налог на землю	269	269	0
6	Налог на имущество	158	99	-37,3
7	Прочие налоги	35	53	+80,0
8	Социальное страхование	3497	3573	+2,2
9	Пенсионный фонд	27913	28381	+1,7
10	Медицинское страхование	6451	6639	+2,9
11	Страхование н/случая	630	647	+2,7
12	Экология	19	11	-42,1
	Всего	95603	95707	+0,1

Общее увеличение перечисленных налоговых обязательств и страховых взносов во внебюджетные фонды составило 0,1% (104тыс. руб.) за счет:

- увеличения обязательств по налогу с доходов физических лиц, страховых взносов в результате увеличения фонда оплаты труда;
- увеличения налога на добавленную стоимость в результате увеличения ставки НДС и уменьшения экспортной выручки.

Фондом социального страхования произведено возмещение предприятию по дням отдыха по уходу за детьми- инвалидами и пособиям на погребение в сумме 635тыс. руб. за 2019 год.

15. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности приведена в приложении. **(раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»)**

Поступление и выбытие кредиторской и дебиторской задолженностей показана в развернутом виде.

Структура дебиторской и кредиторской задолженности

	тыс. руб.	
	2018 г.	2019 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность Общества		
ВСЕГО	8296	13226
В том числе:		
Расчеты с поставщиками	839	740
Покупатели и заказчики	4059	9766
Расчеты по налогам и сборам (аванс на прибыль)	1445	1368
Расчеты с подотчетными лицами	43	12
Расчеты с разными дебиторами	1910	1340
Краткосрочная кредиторская задолженность Общества		
ВСЕГО	28099	36685
В том числе:		
Поставщики	1498	375
Расчеты с покупателями и заказчиками	11708	17112
Задолженность перед персоналом организации	4586	5928
Задолженность перед внебюджетными фондами	2199	2789
Задолженность с подотчетными лицами	3	6
Задолженность по налогам и сборам	7674	10274
Прочие кредиторы	431	201

Вывод: Задолженности являются текущими, которые подлежат погашению в 2020году.

Покупателям и поставщикам регулярно направляются акты сверок.

16. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется с 29 декабря 2003г. Федеральным Агентством по Управлению Государственным Имуществом (Росимуществом), которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Договора на поставку сырья для изготовления и реализации готовой продукции АО «НПП «Эталон» заключает самостоятельно.

Связанными сторонами являются члены Совета директоров (состав приведен в разделе I «Основные сведения об акционерном обществе» настоящих Пояснений), генеральный директор.

Характер влияния связанной стороны – член совета директоров – Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние.

В 2019г. Обществом начислено вознаграждение членам Совета Директоров и членам ревизионной комиссии по итогам 2018года в размере – 810,3тыс. руб. Страховые взносы по начисленным вознаграждениям членам Совета Директоров и членам ревизионной комиссии составили 247,1тыс. руб.

Займы членам Совета директоров в течение года не предоставлялись. Иные операции с членами Совета директоров не осуществлялись.

Характер влияния связанной стороны – генеральный директор – Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние физическим лицом.

Генеральному директору осуществлялись начисления и выплаты по трудовому договору, иные операции не осуществлялись.

В состав основного управленческого персонала входят:

генеральный директор, заместитель генерального директора, главный инженер, главный технолог, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, начальник производства, менеджер по персоналу, юрисконсульт, инженер по охране труда, начальники отделов и участков.

Оплата труда основному управленческому персоналу в совокупности:

тыс. руб.

Виды выплат	Фонд оплаты 2018год	Фонд оплаты 2019год	Платежи во внебюджетные фонды2018г	Платежи во внебюджетные фонды2019г
Краткосрочные вознаграждения в течении отчетного года и 12 месяцев после отчетной даты	23732	26207	6747	7390
В том числе:				
Оплата труда	21916	24197		
Оплата лечения	Нет			
Ежегодный оплачиваемый отпуск в отчетном периоде	1816	2010		
Оплата коммунальных услуг	Нет			
Долгосрочные вознаграждения по истечении 12 месяцев после отчетной даты	Нет	Нет		
В том числе:				
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	Нет	Нет		
Иные долгосрочные вознаграждения	Нет	Нет		

Численность основного управленческого персонала составляет 28 человек.

17. Численность Общества и фонд оплаты труда

- Численность – 262 человек;
- Фонд оплаты труда - 129147тыс. руб.

Начисление з/платы проводится в соответствии со штатным расписанием и действующим положением об оплате труда работников.

18. Информация о выплатах из чистой прибыли Общества

После подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2018год, в соответствии с Распоряжением Федерального агентства по управлению Федеральным имуществом №92-р от 24.05.2019г. АО НПП «Эталон» выплатил дивиденды УФК по Омской области (ТУ Росимущества по Омской области) в размере 4895476 рублей по итогам 2018 года (пл. поручения № 1759 от 07.06.2019г.)

Общество выплатило вознаграждение членам Совета Директоров в сумме 810308 рублей.

19. События после отчетной даты

За период с 1 января 2019 года до даты подписания бухгалтерской отчетности не выявлены события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

В настоящий момент руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках на финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

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 период								На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Накопленная амортизация и убытки от обесценения
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	За 2019 г.	117	(84)	-	-	-	(9)	-	-	-	(93)
в том числе:	5110	За 2018 г.	118	(76)	-	1	(1)	(9)	-	-	-	(84)
Полезная модель	5101	За 2019 г.	100	(67)	-	-	-	(9)	-	-	-	(76)
	5111	За 2018 г.	101	(59)	-	1	(1)	(9)	-	-	-	(67)
Товарный знак	5102	За 2019 г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	(17)
	5112	За 2018 г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	(17)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Всего	5120	117	117	118
в том числе:				
Полезная модель	5121	100	100	101
Товарный знак	5122	17	17	17

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Всего	5130	18	18	19
в том числе:				
Полезная модель	5131	1	1	2
Товарный знак	5132	17	17	17

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	3а 2019 г.	800	(320)	-	(160)	800	(480)
	5150	3а 2018 г.	800	(160)	-	(160)	800	(320)
в том числе:								
Разработка	5141	3а 2019 г.	800	(320)	-	(160)	800	(480)
баррорезистров	5151	3а 2018 г.	800	(160)	-	(160)	800	(320)

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2019 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2018 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2018 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2019 г.	42448	(28815)	9634	(81)	81		(3307)	-	-	52001	(32041)
	5210	3а 2018 г.	39041	(26396)	3733	(326)	326		(2745)	-	-	42448	(28815)
в том числе:													
Здания	5201	3а 2019 г.	4923	(1781)	-	-	-		(121)	-	-		
	5211	3а 2018 г.	4838	(1661)	85	-	-		(120)	-	-	4923	(1902)
Сооружения и передаточные устройства	5202	3а 2019 г.	522	(374)	-	-	-		(25)	-	-	4923	(1781)
	5212	3а 2018 г.	522	(350)	-	-	-		(24)	-	-	522	(399)
Машины и оборудование	5203	3а 2019 г.	34634	(25596)	9537	(81)	81		(3148)	-	-	522	(374)
	5213	3а 2018 г.	31312	(23321)	3648	(326)	326		(2601)	-	-	44090	(28663)
Транспортные средства	5204	3а 2019 г.	931	(931)	-	-	-		-	-	-	34634	(25596)
	5214	3а 2018 г.	931	(931)	-	-	-		-	-	-	931	(931)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	3а 2019 г.	138	(133)	97	-	-		(13)	-	-	931	(931)
	5215	3а 2018 г.	138	(133)	-	-	-		-	-	-	235	(146)
Земельные участки	5206	3а 2019 г.	1300	-	-	-	-		-	-	-	138	(133)
	5216	3а 2018 г.	1300	-	-	-	-		-	-	-	1300	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	1300	-
	5230	3а 2018 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2019 г.	3490	6144	-	(9634)	-
	5250	3а 2018 г.	1262	2441	-	(213)	3490
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	3а 2019 г.	3490	6047	-	(9537)	-
	5251	3а 2018 г.	1262	2441	-	(213)	3490
Здания	5242	3а 2019 г.	-	-	-	-	-
	5252	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	3а 2019 г.	-	97	-	(97)	-
	5253	3а 2018 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	3а 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	85
в том числе:			
Здания	5261	-	85
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

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

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2019 г.	40159	-	557942	(555830)	-	-	X	42271	-
	5420	3а 2018 г.	43930	-	594826	(598597)	-	-	X	40159	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2019 г.	30947	-	68594	(70204)	-	-	40	29377	-
	5421	3а 2018 г.	25445	-	82346	(77535)	-	-	691	30947	-
Основное производство	5402	3а 2019 г.	9066	-	249341	(245703)	-	-	-	12704	-
	5422	3а 2018 г.	17673	-	252270	(260877)	-	-	-	9066	-
Готовая продукция	5403	3а 2019 г.	132	-	236941	(236864)	-	-	(40)	169	-
	5423	3а 2018 г.	779	-	256545	(256501)	-	-	(691)	132	-
Товары	5404	3а 2019 г.	14	-	3066	(3059)	-	-	-	21	-
	5424	3а 2018 г.	33	-	3665	(3684)	-	-	-	14	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2019 г.	8696	(400)	441073	59	(436567)	-	-	365	-	13261	(35)
	5530	3а 2018 г.	10766	(290)	474029	-	(476099)	-	-	(110)	-	8696	(400)
в том числе:													
С покупателями и заказчиками	5511	3а 2019 г.	4459	(400)	321348	-	(316006)	-	-	365	-	9801	(35)
	5531	3а 2018 г.	7315	(284)	337332	-	(340188)	-	-	(116)	-	4459	(400)
Расчеты с поставщиками	5512	3а 2019 г.	839	-	92391	59	(92549)	-	-	-	-	740	-
	5532	3а 2018 г.	2095	-	106711	-	(107967)	-	-	-	-	839	-
Прочие дебиторы	5513	3а 2019 г.	3398	-	27334	-	(28012)	-	-	-	-	2720	-
	5533	3а 2018 г.	1356	(6)	29986	-	(27944)	-	-	6	-	3398	-
Итого	5500	3а 2019 г.	8696	(400)	441073	59	(436567)	-	-	365	-	13261	(35)
	5520	3а 2018 г.	10766	(290)	474029	-	(476099)	-	-	(110)	-	8696	(400)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	35	-	763	363	1583	1293
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	35	-	763	363	1577	1293
Прочие дебиторы	5542	-	-	-	-	6	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				Поступление		Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2019 г.	28099	709222	-	(700636)	-	-	-	36685
	5580	3а 2018 г.	32370	736333	-	(740604)	-	-	-	28099
в том числе:										
Расчеты с поставщиками	5561	3а 2019 г.	1498	92549	-	(93672)	-	-	-	375
	5581	3а 2018 г.	1369	107967	-	(107838)	-	-	-	1498
	5562	3а 2019 г.	11708	316006	-	(310602)	-	-	-	17112
	5582	3а 2018 г.	12761	340188	-	(341241)	-	-	-	11708
Расчеты с персоналом по оплате труда	5563	3а 2019 г.	4586	131170	-	(129828)	-	-	-	5928
	5583	3а 2018 г.	5874	124879	-	(126167)	-	-	-	4586
Расчеты по социальному страхованию	5564	3а 2019 г.	2199	40331	-	(39741)	-	-	-	2789
	5584	3а 2018 г.	2553	38497	-	(38851)	-	-	-	2199
Расчеты по налогам и сборам	5565	3а 2019 г.	7674	103424	-	(100824)	-	-	-	10274
	5585	3а 2018 г.	9296	99817	-	(101439)	-	-	-	7674
	5566	3а 2019 г.	434	25742	-	(25969)	-	-	-	207
	5586	3а 2018 г.	517	24985	-	(25068)	-	-	-	434
Расчеты с прочими кредиторами	5550	3а 2019 г.	28099	709222	-	(700636)	-	-	X	36685
	5570	3а 2018 г.	32370	736333	-	(740604)	-	-	X	28099

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	3а 2018 г.
Материальные затраты	5610	74205	81923
Расходы на оплату труда	5620	129698	126598
Отчисления на социальные нужды	5630	39041	38249
Амортизация	5640	3316	2753
Прочие затраты	5650	18939	20696
Итого по элементам	5660	265199	270219
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5187)	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	7694
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	260012	277913

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе: Резерв предстоящих отпусков работников	5700	3а 2019	8737	12657	(13065)	-	8329
	5702	3а 2018	5477	15588	(12328)	-	8737
	5701	3а 2019	8737	12657	(13065)	-	8329
	5703	3а 2018	5477	15588	(12328)	-	8737

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Д.Ю Кропачев

Н.А. Санькова

07.02.2020