

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
	Дата (число, месяц, год)	30	06	2020
Организация Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро "Омега"	по ОКПО	05361599		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5321181848		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 173003, Новгородская обл, Великий Новгород г, Саши Устинова ул, д. № 1				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2 177	2 612	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	182
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	182
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	75 832	77 400	79 730
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	74 205	75 319	77 413
	Строительство объектов основных средств	11502	1 016	1 016	348
	Приобретение объектов основных средств	11503	-	-	-
	Арендованное имущество	11504	610	1 065	1 969
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	21 650	11 141	1 580
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	99 659	91 153	81 492
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				

Запасы	1210	378 117	355 389	306 371
в том числе:				
Материалы	12101	63 180	76 674	97 044
Брак в производстве	12102	-	-	-
Основное производство	12103	312 892	277 429	204 062
Полуфабрикаты собственного производства	12104	2 045	1 286	5 265
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	961	-
Дебиторская задолженность	1230	71 198	65 472	63 354
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	9 129	2 979	8 012
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	61 935	62 443	50 089
Расчеты по налогам и сборам	12303	66	7	5 234
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	68	43	19
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
в том числе:				
Акции	12401	-	-	-
Депозитные счета	12402	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 301	5 926	10 716
в том числе:				
Касса организации	12501	5	15	1
Расчетные счета	12502	11 296	5 911	10 715
Прочие специальные счета	12503	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	92	176	315
Итого по разделу II	1200	460 708	427 924	380 756
БАЛАНС	1600	560 367	519 077	462 248

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	74 846	74 846	74 846
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	68 827	68 827	68 827
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	68 827	68 827	68 827
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 509	2 509	1 559
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 713	13 596	65 286
	Итого по разделу III	1300	147 895	159 778	210 518
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	16 966	16 973	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	25 799	20 651	15 262
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	484	968	1 908
	Итого по разделу IV	1400	43 249	38 592	17 170
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	48 445	48 709	9 889
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	48 419	48 419	9 889
	Кредиторская задолженность	1520	309 572	263 590	216 827
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	34 470	39 258	33 570
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	223 906	183 337	170 860
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 432	7 426	2 639
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	15 522	10 327	2 786
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	7 215	5 282	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	26	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	15 071	15 071	6 867
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	2 930	2 889	105
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	11 206	8 408	7 844
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	369 223	320 707	234 560
	БАЛАНС	1700	560 367	519 077	462 248

Руководитель



Комаревцев Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 июля 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Июнь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	30	06	2020
Организация	Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро "Омега"	ИНН	05361599		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5321181848		
Вид экономической деятельности		по ОКОПФ / ОКФС	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность	по ОКЕИ	12267	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2020 г.	За Январь - Июнь 2019 г.
	Выручка	2110	55 497	98 584
	Себестоимость продаж	2120	(53 761)	(92 423)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 736	6 161
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 736	6 161
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	2
	Проценты к уплате	2330	(3 127)	(1 097)
	Прочие доходы	2340	17 048	4 798
	Прочие расходы	2350	(32 901)	(8 885)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(17)	(41)
	Расходы на услуги банков	23502	(108)	(84)
	Налоги и сборы	23503	(250)	(838)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(17 244)	979
	Налог на прибыль	2410	5 395	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	5 361	-
	Прочее	2460	(34)	223
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(11 883)	1 202

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2020 г.	За Январь - Июнь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(11 883)	1 202
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Комаревцев Дмитрий
Владимирович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 июля 2020 г.

Акционерное общество

АО ОКТЬ «ОМЕГА»

ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 1 полугодие 2020 ГОДА

Великий Новгород

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Акционерное общество «Особое конструкторско-технологическое бюро «Омега»,
(полное наименование организации)

ИНН, КПП, ОГРН организации 5321181848, 532101001, 1165321052445.

Адрес в Российской Федерации: 173003, Новгородская обл., Великий Новгород г, Саши Устинова ул., дом № 1.

ФИО, должность руководителя организации: Комаревцев Дмитрий Владимирович, Генеральный директор,

ИНН руководителя организации (при наличии) 781406092406.

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Мишина Ольга Александровна, Главный бухгалтер,

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии) 532105705332.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов контрольных органов организации

Совет директоров Общества:

- 1. Казанцев Александр Николаевич – профессиональный поверенный;*
- 2. Кожевников Артём Игоревич – государственный служащий;*
- 3. Куценко Александр Юрьевич - профессиональный поверенный;*
- 4. Соловьев Николай Александрович - профессиональный поверенный;*
- 5. Фаттахов Ашраф Мидхатович – независимый директор.*

Состав Ревизионной комиссии:

- 1. Ермолаев Павел Валентинович – независимый эксперт;*
- 2. Модестов Павел Анатольевич - независимый эксперт;*
- 3. Савельев Артём Александрович - независимый эксперт.*

(при наличии) наименование, ИНН, ОГРН, адрес аудитора организации
ООО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ И К», 5321006388, 1025300779899, 173000, Новгородская обл., Великий Новгород г, Фёдоровский Ручей ул., дом № 12/57.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 202 человека.

Размер уставного капитала организации: 74 846,00 тыс. руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: обыкновенных 74 846, их номинальная стоимость составляет 74 846 тыс. руб.

Основные виды деятельности организации: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

Филиалы и представительства Общества

По состоянию на 30.06.2020 г. АО ОКТБ «ОМЕГА» не имеет представительств и филиалов.

Среднесписочная численность работающих в АО ОКТБ «ОМЕГА» за 1 полугодие 2020 года составила 214 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов АО ОКТБ «ОМЕГА»:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Совет директоров Общества:

1. *Казанцев Александр Николаевич;*
2. *Кожевников Артём Игоревич;*
3. *Куценко Александр Юрьевич;*
4. *Соловьев Николай Александрович;*
5. *Фаттахов Аираф Мидхатович.*

Генеральный директор: Комаревцев Дмитрий Владимирович

с 31 декабря 2019 года (Распоряжение МТУ Росимущества в Псковской и Новгородской областях № 485-р от 30 декабря 2019 г.)

Состав Ревизионной комиссии:

1. *Ермолаев Павел Валентинович;*
2. *Модестов Павел Анатольевич;*
3. *Савельев Артём Александрович;*

Осуществлением контроля за финансово-хозяйственной деятельностью занимается ревизионная комиссия.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО ОКТБ «ОМЕГА» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от

29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность АО ОКТЬ «ОМЕГА» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета АО ОКТЬ «ОМЕГА» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Переоценка основных средств и производится 1 раз в 3 года. Регулярной переоценке по рыночной стоимости подлежат основные средства, входящие в группу «Здания». Переоценка производится путем прямого пересчета с 2018 года.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Сроки полезного использования основных средств (по основным группам):

- 10 группа - срок 932 мес.

- 7 группа – срок 180 мес.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Учет поступления материально производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество.

Все коммерческие и управленческие расходы накопленные на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства в разрезе отдельных договоров (их этапов, отдельных изделий). В налоговом учете все общехозяйственные расходы списываются на счет 90.08. Базой распределения общехозяйственных расходов по бухучету между объектами калькулирования является ФОТ.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным к взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

Денежные средства.

Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

В качестве денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств отражаются краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Оценочные резервы

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество в соответствии с требованиями действующего законодательства при наличии признаков создает оценочные резервы, и формирует оценочные обязательства.

Если в отношении финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, отсутствует уверенность в получении дохода и (или) возврате суммы вложения, по таким финансовым вложениям начисляется резерв под обесценение.

В бухгалтерском учете создается резерв под обесценение МПЗ, если по результатам проведенной инвентаризации выявлено нефункциональное сырье и другие аналогичные ценности и их рыночная стоимость значительно ниже балансовой.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999. № 32н.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999. № 33н.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Связанными сторонами являются генеральный директор, заместитель генерального директора, директор по правовому обеспечению и корпоративной работе, главный бухгалтер, главный экономист.

Выплаченная им зарплата за 1 полугодие 2020 года составила 4 109 тыс. руб.

Информация об аффилированных лицах

Аффилированные лица: МТУ Росимущества в Псковской и Новгородской областях.

Налогообложение

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым организация является плательщиком.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года (по НДС – поквартально). Регистры налогового учета за истекший отчетный (налоговый) период формируются не позднее 25 числа месяца, следующего за истекшим периодом.

Учетная политика для целей НУ не менялась на 2020 год .

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год внесены изменения в связи с введением с 01.01.2020 положений ПБУ 18/02.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД

Нематериальные активы

АО ОКТЬ «ОМЕГА» имеет нематериальных активы:

- Ремонтная документация на изделие «Камера телевизионная ТВК-294», первоначальная стоимость 2 190 тыс. руб., остаточная стоимость 1 825 тыс. руб.

- Ремонтная документация на изделие СВР ФРАЕ.463437.002, первоначальная стоимость 422 тыс. руб., остаточная стоимость 352 тыс. руб.

- Товарный знак 2016, первоначальная стоимость 8 тыс. руб., остаточная стоимость ноль тыс. руб.

Основные средства и незавершенное строительство

В течение отчетного периода произошло уменьшение показателя строки 1150 «Основные средства» на 1 809 тыс. руб. и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила 74 205 тыс. руб.

Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 30.06.2020 года составляет 609 тыс. руб., (на 31 декабря 2019 года – 1 065 тыс. руб.).

Объекты ОС, полученные в лизинг, учитываемые на балансе лизингодателя:

- Автомашина VOLKSWAGEN 7HC MULTIVAN рег. знак E105PA53, стоимость 5 221 тыс. руб.

- Вертикальный фрезерный обрабатывающий центр JHV-550 зав. № JH055290F, стоимость 5 612 тыс. руб.

- Вибростенд ETS Solutions MPA403/M124M (зав. номер SH1806141), стоимость 7 295 тыс. руб.

Полностью самортизированные объекты основных средств:

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться.

В нижеприведенной таблице в разрезе групп приведена первоначальная стоимость основных средств, которые полностью самортизированы:

Группа ОС	Стоимость, руб.
Здания	
Сооружения	
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 656 658,20
Офисное оборудование	
Транспортные средства	
Производственный и хозяйственный инвентарь	28 436,84
Многолетние насаждения	
Передаточные устройства	
Другие виды основных средств	

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 1 полугодии 2020 года нет.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации 1 полугодии 2020 года нет.

Запасы

По состоянию на 30.06.2020 года запасы составляют 378 117 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 22 728 тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы, в связи с отсутствием на балансе предприятия материальных ценностей которые по состоянию на 31.12.2019 обесценились.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость с авансов и резерва по сомнительным долгам, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» составляет 71 198 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам и НДС с авансов, уплаченных поставщикам.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 5 726 тыс. руб. в основном за счет дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и задолженности по налогам и сборам

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на 01.01.20	Сумма резерва по сомнительным долгам на 01.01.20	Сумма задолженности на 01.01.20 с учетом резерва	Сумма задолженности на 30.06.20	Сумма резерва по сомнительным долгам на 30.06.20	Сумма задолженности на 31.03.20 с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности и (ф. №1стр.1230)	83 664	18 192	65 472	78 459	7 261	71 198
из них:						
Покупатели и заказчики	80 214	17 771	62 443	78 734	17 771	60 963
Авансы выданные	3 400	421	2 979	9 550	421	9 129
Расчеты с прочими дебиторами	50	0	50	134	0	134

Резерв по сомнительным долгам:

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва в 1 полугодии 2020 года составляет 7 261 тыс. руб., в том числе:

- ПАО «РОСТВЕРТОЛ» - 765 тыс. руб.;
- Прочие дебиторы - 6 496 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2020	на 30.06.2020
НДС по авансам полученным		
Недостачи и потери от порчи ценностей		
Прочие оборотные активы	176	92
Итого:	176	92

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода представлены в виде займов сотрудникам предприятия в размере ноль тыс. руб.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 30.06.2020 года составляет 11 301 тыс. руб.

Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

тыс. руб.

Наименование показателя	начало года	конец полугодия
Средства в кассе	15	5
Средства на расчетных счетах	5 911	11 296
Средства на валютных счетах		
Средства на специальных счетах в банках		
Итого денежные средства		
Векселя, подлежащие оплате по предъявлению		
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)		
Иные эквиваленты денежных средств		
<i>[в случае существенности раскрыть по видам]</i>		
Итого денежные эквиваленты		
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	5 926	11 301

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 30.06.2020 г. составляет 309 572 тыс. руб. За отчетный период статья баланса увеличилась на 45 982 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляют авансы, полученные от покупателей – 223 906 тыс. руб., а также задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 34 470 тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченная кредиторская задолженность на конец периода составляет 62 061 тыс. руб., в том числе:

- Задолженность покупателей и заказчиков 1 550 тыс. руб.
- Задолженность поставщикам и подрядчикам 29 171 тыс. руб.
- Задолженность по оплате дивидендов 15 071 тыс. руб.
- Задолженность по уплате налогов и взносов 13 439 тыс. руб.
- Вознаграждение Совету директоров и Ревизионной комиссии 2 749 тыс. руб.
- Расчеты по исполнительным документам – 81 тыс. руб.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы и кредиты

За 1 полугодие 2020 года АО ОКТЬ «ОМЕГА» привлекало долгосрочные кредиты и займы в сумме 9 993 тыс. руб. и на конец отчетного периода задолженность составила сумму в размере 16 966 тыс. руб.

Краткосрочные займы и кредиты в составе стр. 1510 отражены в виде начисленных процентов по долгосрочным кредитам и займам.

Информация о краткосрочных кредитных линиях и средствах овердрафта

тыс. руб.

	30.06.2020	31.12.2019	31.12.2018
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	48 445,00	48 491,00	9 889,00

Обеспечение обязательств выданных

Ниже приведена информация о наличии и величине выданных организацией гарантий, обязательств, и других аналогичных обязательств, принятых на себя организацией.

тыс. руб.

Наименование организации	Вид обязательства	Залоговая сумма на 30.06.2020г., тыс. руб.	Срок исполнения обязательства
ЗАО "Сбербанк-АСТ"	Блокирование средств		
Ст-Петербургский ф-л ПАО "Промсвязьбанк"	Блокирование средств		
Новобанк	Блокирование средств		
Итого			

Отложенные налоги

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 21 649 тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 25 799 тыс. руб.;

Сумма начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за 1 полугодие 2020 года по Обществу представлена в таблице:

тыс. руб.

Налог	Начислено
Налог на доходы физических лиц	6 777
Налог на добавленную стоимость	19 560
Транспортный налог	
Налог на имущество	795
Налог на прибыль	
Земельный налог	
Негативное воздействие на окружающую среду	

Капитал Общества

Уставный капитал

На конец отчетного периода уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	74 846	1	74 846
Привилегированные акции			-
Итого	74 846	1	74 846

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от чистой прибыли за год. По состоянию на конец отчетного периода величина резервного фонда составила 5% от величины чистой прибыли за 2018 год по решению № 180-р от 26.06.2019г. МТУ Росимущества в Псковской и Новгородской областях, т.е. резервный фонд сформирован полностью (резервный капитал на 30.06.2020 г. составляет 2 509 тыс. руб.).

Добавочный капитал и переоценка внеоборотных активов

Добавочный капитал Общества составляет ноль тыс.руб., а показатель переоценки внеоборотных активов на 30.06.2020 года составляет 68 827 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов

Сознанные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

Движение резервов предстоящих расходов и платежей

тыс. руб.

Наименование группы	Сальдо на начало периода	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода
Резерв на предстоящую оплату отпусков	8 408	5 978	3 181	11 206
Итого	8 408	5 978	3 181	11 206

Выручка и прочие доходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице,

тыс. руб.

Наименование	30.06.2019		30.06.2020		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.010)	98 584		55 497		56
в т.ч.					
Прочее					

Информация о прочих доходах

В 1 полугодии 2020 года Обществом получены прочие доходы в сумме 17 048 тыс. руб.

Расшифровка этой суммы представлена в таблице:

Наименование	Сумма, т.р.
От реализации МПЗ и ОС, ценных бумаг	17
Прибыль прошлых лет	6 000
Пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда	
Кредиторская задолженность более трех лет	
Имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации	
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке от реализации прочих услуг(бездоговорное потр)	
оприходование металлолома, ТМЦ от реконструкции, модернизации, ремонта	
поступления в возмещение причиненных убытков	
компенсация расходов	
страховое возмещение	
возврат госпошлины	
корректировка стоимости финансовых вложений до текущей рыночной стоимости	
восстановление резерва по сомнительным долгам	10 931
восстановление резерва по условным обязательствам	
поступления по списанной дебиторской задолженности	
переуступка права требования	
переоценка ОС	
Прочее	100
ИТОГО	17 048

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 53 761 тыс. руб. С учетом управленческих расходов в размере 36 028 тыс. руб. основные затраты за отчетный период составили 89 789 тыс. руб.

Структура затрат по элементам

тыс. руб.

Элементы затрат	1 полугодие 2019		1 полугодие 2020		Изменение, %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	26 093		14 517		
Затраты на оплату труда	23 554		14 450		
Начисления на зар. плату	7 009		4 397		
Командировки	380		56		
Накладные расходы	31 147		20 151		
Услуги сторонних организаций	4 240		190		
Итого	92 423	0	53 761	0	

Информация о прочих расходах

Прочие расходы за 1 полугодие 2020 года составили 36 028 тыс. руб.

Полная расшифровка статей прочих расходов представлена в таблице:

Прочие расходы	
<i>в том числе:</i>	
От реализации МПЗ, в том числе:	19
Премия к юбилейной дате	168
Услуги банков	108
% к уплате за пользование кредитом	3 127
Начисления на премии к юбилейной дате	66
Налог на имущество	788
Расходы на мед. услуги при приеме на работу	18
Текущие производственные расходы	22 047

Пени и штрафы	363
Ремонт по рекламациям	26
Расходы по закрытым договорам	234
Содержание объектов непроизводственного назначения за счет прибыли, в том числе:	
Расходы на проведение спортивных мероприятий	
Расходы на проведение культурно-просветительских мероприятий	
Расходы на благотворительность	
Другие расходы	9 064
<i>в том числе:</i>	
Доходы (расходы) прошлых лет	8 544
единовременные премии	
материальная помощь работникам, согласно кол. договору	60
информационные услуги	
выплаты членам Совета директоров	
невозмещаемый НДС	21
членские взносы в общество работодателей	
Восст. задолженности	
компенсации, выплачиваемые за задержку зарплаты	144
Судебные расходы	35
спецодежда	
расходы, связанные с проведением собрания акционеров	
получение кредита	
переуступка права требования	
прочие	260

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 30.06.2020 года АО ОКТБ «ОМЕГА» составляет задолженность по оплате дивидендов 15 071 тыс. руб.

Между связанными сторонами в 1 полугодии 2020 года действовали договоры, которые указаны ниже.

На 30.06.2020 г. связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в АО ОКТБ «ОМЕГА»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	МТУ Роисмушества в Псковской и Новгородской областях	173004, г. Великий Новгород, ул. Фёдоровский ручей, д. 6	По учредителю	100	-	-
2	Комаревцев Дмитрий Владимирович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Генеральный директор			
3	Чукарин Дмитрий Викторович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Заместитель генерального директора			
4	Якупов Тимур Винерович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Директор по правовым вопросам и корпоративной работе			

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в АО ОКТБ «ОМЕГА»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
5	Мишина Ольга Александровна	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Главный бухгалтер			
6	Ильин Илья Викторович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Главный экономист			

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО ОКТБ «ОМЕГА», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 1 полугодии 2020 года резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

Незавершенные в 1 полугодии 2020 года судебные дела.

По состоянию на конец периода Общество имело следующие незавершенные судебные дела:

Истец	Ответчик	Номер дела	Сущест. обяза- тельства	Сумма иска или требование, руб.	Судебные расходы, руб.
АО ОКТЬ «ОМЕГА»	АО «КБ «Икар»	№ 68-6904/16		420 519,55	
ООО «Элмиком-ТВС»	АО ОКТЬ «ОМЕГА»	A44-2247/2020		1 432 249,46	28 296,00
АО «КОНСТРУКТОРСКОЕ БЮРО ПРИБОРОСТРОЕНИЯ ИМ.АКАДЕМИКА А.Г. ШИПУНОВА»	АО ОКТЬ «ОМЕГА»	№ А44- 1795/2020		39 338 878,00	200 000,00
ООО «АВИОР-ГРУПП»	АО ОКТЬ «ОМЕГА»	№ А40- 71512/2020		148 633,16	5 459,00
АО ОКТЬ «ОМЕГА»	АО «РПКБ»	№А41- 36145/2020		2 223 721,65	34 119,00
АО «Национальный центр вертолетостроения им.М.Л.Миля и Н.И.Камова»	АО ОКТЬ «ОМЕГА»	№ А44-887/2020		1 224 251,3	25 ,00

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

Сведения об энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ) в 1 полугодие 2020 года

Затраты на приобретение электроэнергии составили 693 тыс. руб.

Затраты на приобретение теплоэнергии составили 391 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Д.В. Комаревцев

О.А. Мишина