

## Бухгалтерский баланс

на 30 сентября 2020 г.

	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>
	Дата (число, месяц, год)	<b>30 09 2020</b>
Организация <b>Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро "Омега"</b>	по ОКПО	<b>05361599</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>5321181848</b>
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	<b>72.19</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267 12</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес) <b>173003, Новгородская обл, Великий Новгород г, Саши Устинова ул, д. № 1</b>		

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 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	1 959	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	75 059	77 400	79 730
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	73 660	75 319	77 413
	Оборудование к установке	11502	1 016	-	-
	Строительство объектов основных средств	11503	-	1 016	348
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	-
	Аренднованное имущество	11505	383	1 065	1 969
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	23 572	11 141	1 580
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	100 590	91 153	81 492
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	394 255	355 389	306 371

	в том числе:				
	Материалы	12101	63 646	76 674	97 044
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Основное производство	12103	329 467	277 429	204 062
	Полуфабрикаты собственного производства	12104	1 142	1 286	5 265
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	961	-
	Дебиторская задолженность	1230	93 526	65 472	63 354
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	22 810	2 979	8 012
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	70 618	62 443	50 089
	Расчеты по налогам и сборам	12303	8	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	90	43	19
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 394	5 926	10 716
	в том числе:				
	Касса организации	12501	4	15	1
	Расчетные счета	12502	7 390	5 911	10 715
	Прочие специальные счета	12503	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	102	176	315
	Итого по разделу II	1200	495 277	427 924	380 756
	<b>БАЛАНС</b>	1600	595 867	519 077	462 248

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	(3 441)	13 596	65 286
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>142 741</b>	<b>159 778</b>	<b>210 518</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	16 966	16 973	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	25 919	20 651	15 262
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	242	968	1 908
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>43 127</b>	<b>38 592</b>	<b>17 170</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	48 499	48 709	9 889
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	48 418	48 419	9 889
	Проценты по долгосрочным кредитам	15102	81	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	354 146	263 590	216 827
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	47 966	39 258	33 570
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	239 581	183 337	170 860
	Расчеты по налогам и сборам	15203	14 089	7 426	2 639
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	24 059	10 327	2 786
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	10 420	5 282	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	22	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	15 071	15 071	6 867
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	2 938	2 889	105
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 354	8 408	7 844
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>409 999</b>	<b>320 707</b>	<b>234 560</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>595 867</b>	<b>519 077</b>	<b>462 248</b>

Руководитель



Комаревцев Дмитрий  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

19 октября 2020 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	30	09	2020
Организация	<b>Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро "Омега"</b>	ИНН	05361599		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5321181848		
Вид экономической деятельности		по ОКЕИ	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	Выручка	2110	108 278	166 939
	Себестоимость продаж	2120	(104 765)	(154 145)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 513	12 794
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 513	12 794
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	4
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	4
	Проценты к уплате	2330	(4 650)	(2 667)
	Прочие доходы	2340	19 920	9 645
	Прочие расходы	2350	(43 055)	(11 959)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(18)	(44)
	Расходы на услуги банков	23502	(147)	(136)
	Прочие операционные расходы	23503	(30 182)	(1 197)
	Убытки прошлых лет	23504	(10 376)	(7 414)
	Налоги и сборы	23505	(274)	(263)
	Прочие внереализационные расходы	23506	(2 058)	(2 905)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(24 272)	7 817
	Налог на прибыль	2410	7 185	(998)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	7 164	198
	Прочее	2460	50	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(17 037)	6 819

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	(17 037)	6 819
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Комаревцев Дмитрий  
Владимирович

(расшифровка подписи)

19 октября 2020 г.



Акционерное общество  
АО ОКТЬ «ОМЕГА»

**ПОЯСНЕНИЕ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 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. Соловьев Николай Александрович - профессиональный поверенный;*
- 2. Казанцев Александр Николаевич – профессиональный поверенный;*
- 3. Валиев Нургалим Нурыманович – профессиональный поверенный;*
- 4. Кожевников Артем Игоревич - государственный служащий;*
- 5. Герман Ирина Васильевна – государственный служащий.*

*Состав Ревизионной комиссии:*

- 1. Ермолаев Павел Валентинович – независимый эксперт;*
- 2. Модестов Павел Анатольевич - независимый эксперт;*
- 3. Татаренкова Вероника Сергеевна - 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: 207 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 30.09.2020 г. АО ОКТБ «ОМЕГА» не имеет представительств и филиалов.

Среднесписочная численность работающих в АО ОКТБ «ОМЕГА» за 9 месяцев 2020 года составила 207 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. Соловьев Николай Александрович
2. Казанцев Александр Николаевич
3. Валиев Нургалим Нурыманович
4. Кожевников Артем Игоревич;
5. Герман Ирина Васильевна

*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. Татаренкова Вероника Сергеевна

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 ОКТБ «ОМЕГА» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.**

При выборе способов ведения бухгалтерского учета АО ОКТБ «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 9 месяцев 2020 года составила 6 447 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 ОКТБ «ОМЕГА» имеет нематериальных активы:

- Ремонтная документация на изделие «Камера телевизионная ТВК-294», первоначальная стоимость 2 190 тыс. руб., остаточная стоимость 1 642 тыс. руб.
- Ремонтная документация на изделие СВР ФРАЕ.463437.002, первоначальная стоимость 422 тыс. руб., остаточная стоимость 317 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 2 341 тыс. руб. и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила 75 059 тыс. руб.

#### *Арендованные основные средства:*

Стоимость арендованных основных средств на 30.09.2020 года составляет 383 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.
- 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 на конец отчетного периода нет.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации конец отчетного периода нет.

#### **Запасы**

По состоянию на 30.09.2020 года запасы составляют 394 255 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 38 866 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 93 526 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 28 054 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 30.09.20	Сумма резерва по сомнительным долгам на 30.09.20	Сумма задолженности на 31.09.20 с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности (ф. №1 стр.1230)	83 664	18 192	65 472	97 963	4 437	93 526
из них:						
Покупатели и заказчики	80 214	17 771	62 443	74 634	4 016	70 618
Авансы выданные	3 400	421	2 979	23 231	421	22 810
Расчеты с прочими дебиторами	50	0	50	98	0	98

**Резерв по сомнительным долгам:**

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва за 9 месяцев 2020 года составляет 4 437 тыс. руб., в том числе:

- АО «НЦВ МИЛЬ И КАМОВ» - 2 001 тыс. руб.;
- ПАО «РОСТВЕРТОЛ» - 765 тыс. руб.;
- Прочие дебиторы – 1 671 тыс. руб.



### Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2020	на 30.09.2020
НДС по авансам полученным		
Недостачи и потери от порчи ценностей		
Прочие оборотные активы	176	102
<b>Итого:</b>	<b>176</b>	<b>102</b>

### 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 30.09.2020 года составляет 7 394 тыс. руб.

Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

тыс. руб.

Наименование показатели	начало года	конец 9 месяцев
Средства в кассе	15	4
Средства на расчетных счетах	5911	7390
Средства на валютных счетах		
Средства на специальных счетах в банках		
<b>Итого денежные средства</b>		
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>		
<b>Итого денежные эквиваленты</b>		
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>5926</b>	<b>7394</b>

### **Кредиторская задолженность**

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 30.09.2020 г. составляет 354 146 тыс. руб. За отчетный период статья баланса увеличилась на 56 244 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляют авансы, полученные от покупателей – 239 581 тыс. руб., а также задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 47 966 тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные.

Просроченная кредиторская задолженность на конец периода составляет 76 920 тыс. руб., в том числе:

- Задолженность покупателей и заказчиков 1 550 тыс. руб.
- Задолженность поставщикам и подрядчикам 31 496 тыс. руб.
- Задолженность по оплате дивидендов 15 071 тыс. руб.
- Задолженность по уплате налогов и взносов 22 021 тыс. руб.
- Вознаграждение Совету директоров и Ревизионной комиссии 2 749 тыс. руб.
- Расчеты по выплате заработной платы – 3 965 тыс. руб.
- Прочие – 68 тыс. руб.

### **Займы и кредиты**

За 9 месяцев 2020 года АО ОКТБ «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.

	30.09.2020	31.12.2019	31.12.2018
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	48 499,00	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 30.09.2020г., тыс. руб.	Срок исполнения обязательства
ЗАО "Сбербанк-АСТ"	Блокирование средств		
Ст-Петербургский ф-л ПАО "Промсвязьбанк"	Блокирование средств		
Новобанк	Блокирование средств		
<b>Итого</b>			

**Отложенные налоги**

*Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах*

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 23 572 тыс. руб.;

- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 25 919 тыс. руб.;

Сумма начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за 9 месяцев 2020 года по Обществу представлена в таблице:

тыс. руб.

Налог	Начислено
Налог на доходы физических лиц	10 412
Налог на добавленную стоимость	21 279
Транспортный налог	
Налог на имущество	1 182
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			-
<b>Итого</b>	<b>74 846</b>	<b>1</b>	<b>74 846</b>

### 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 30.09.2020 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 30.09.2020 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	8896	9950	7354
<b>Итого</b>	<b>8 408</b>	<b>8896</b>	<b>9950</b>	<b>7354</b>

## 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	30.09.2019		30.09.2020		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.010)	166 939		108 278		65
в т.ч.					
Прочее					

*Информация о прочих доходах*

В 9 месяцев 2020 года Обществом получены прочие доходы в сумме 19 920 тыс. руб. Расшифровка этой суммы представлена в таблице:

Наименование	Сумма, т.р.
От реализации МТВ 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 (без договорное попр)	
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	13 755
восстановление резерва по условным обязательствам	
поступления по списанной дебиторской задолженности	
переуступка права требования	
переоценка ОС	
Прочее	148
<b>ИТОГО</b>	<b>19 920</b>

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 104 765 тыс. руб. С учетом управленческих расходов в размере 47 705 тыс. руб. основные затраты за отчетный период составили 152 470 тыс. руб.

Структура затрат по элементам

Т9ыс. руб.

Элементы затрат	9 мес. 2019		9 мес. 2020		Изменение, %
	Сумма в тыс. руб	Доля, %	Сумма в тыс. руб	Доля, %	
Материальные затраты	44 562		34 115		
Затраты на оплату труда	38 936		24 229		
Начисления на зар. плату	11 621		7 298		
Командировки	387		56		
Накладные расходы	52 085		36 831		
Услуги сторонних организаций	6 554		2 236		
<b>Итого</b>	<b>154 145</b>	<b>0</b>	<b>104 765</b>	<b>0</b>	

Информация о прочих расходах

Прочие расходы за 9 месяцев 2020 года составили 47 705 тыс. руб.

Полная расшифровка статей прочих расходов представлена в таблице:

Прочие расходы	
в том числе:	
От реализации МПЗ, в том числе:	19
Премия к юбилейной дате	361
Услуги банков	147
% к уплате за пользование кредитом	4 650
Начисления на премии к юбилейной дате	136
Налог на имущество	1 182
Расходы на мед. услуги при приеме на работу	37
Текущие производственные расходы	29 001

	483
Пени и штрафы	
Ремонт по рекламациям	45
Расходы по закрытым договорам	274
Содержание объектов непроизводственного назначения за счет прибыли, в том числе:	
Расходы на проведение спортивных мероприятий	
Расходы на проведение культурно-просветительских мероприятий	
Расходы на благотворительность	
	11 370
Другие расходы	
<i>в том числе:</i>	
Доходы (расходы ) прошлых лет	10 378
единовременные премии	
материальная помощь работникам, согласно кол. договору	195
информационные услуги	
выплаты членам Совета директоров	
невозмещаемый НДС	32
членские взносы в общество работодателей	
Восст. задолженности	
компенсации, выплачиваемые за задержку зарплаты	244
Судебные расходы	222
спецодежда	
расходы, связанные с проведением собрания акционеров	
получение кредита	
переуступка права требования	
прочие	299

### СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 30.09.2020 года АО ОКТБ «ОМЕГА» составляет задолженность по оплате дивидендов 15 071 тыс. руб.

Между связанными сторонами за 9 месяцев 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 Роисмущества 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.

За 9 месяцев 2020 года резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

**Незавершенные за 9 месяцев 2020 года судебные дела.**

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

Истец	Ответчик	Номер дела	Сущест. обязательства	Сумма иска или требование, руб.	Судебные расходы, руб.
АО ОКТБ «ОМЕГА»	АО «КБ «Икар»	№ 68-6904/16		420 519,55	
ООО «Элмиком-ТВС»	АО ОКТБ «ОМЕГА»	A44-2247/2020		1 432 249,46	28 296,00
АО «КОНСТРУКТОРСКОЕ БЮРО ПРИБОРОСТРОЕНИЯ ИМ.АКАДЕМИКА А.Г. ШИПУНОВА»	АО ОКТБ «ОМЕГА»	№ А44-1795/2020		39 338 878,00	200 000,00
АО «Национальный центр вертолетостроения им.М.Л.Миля и Н.И.Камова»	АО ОКТБ «ОМЕГА»	№ А44-887/2020		1 224 251,3	17 874,00

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

**Сведения об энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ) за 9 месяцев 2020 года**

Затраты на приобретение электроэнергии составили 1 292 тыс. руб.

Затраты на приобретение теплоэнергии составили 470 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Д.В. Комаревцев

О.А. Мишина