

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ОАО «ЗВИ»
за 2019 год

Москва

Оглавление

Раздел 1. Общая информация об Обществе	3
Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики.....	5
2.1 Основа представления информации в отчетности.....	5
2.2 Основные положения и изменения учетной политики.	6
2.2.1. Основные средства	6
2.2.2. Нематериальные активы и НИОКР	7
2.2.3. Запасы.....	7
2.2.4. Финансовые вложения	7
2.2.5. Оценочные обязательства.....	7
2.2.6. Резервы	8
2.2.7. Денежные средства	8
2.2.8. Транспортные расходы.....	8
2.2.9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию	8
2.2.10. Порядок применения ПБУ 18/02	9
2.2.11. Доходы	9
2.2.12. Расходы	9
2.2.13. Прочие доходы и расходы	9
2.2.14. Изменения на 2019г.	9
Раздел 4. Связанные стороны.....	10
4.1. Информация о связанных сторонах на 31.12.2019г.....	10
4.2. Операции со связанными сторонами за 2018-2019гг.....	11
Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса	12
5.1 Основные средства	12
5.5 Дебиторская задолженность.....	1715
5.6 Денежные средства и денежные эквиваленты	1817
5.7 Прочие оборотные активы	1918
5.8 Кредиторская задолженность.....	1918
5.9 Оценочные обязательства.....	2119
5.10 Заемные средства	2119
Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах	2321
6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг	2321
6.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг.....	2421
6.4 Проценты к уплате и проценты к получению	2422
6.5 Прочие доходы и расходы	2522
6.6 Налог на прибыль	2623
Раздел 7. Прочие пояснения.....	2623
7.4. События после отчетной даты	2724
7.6. Непрерывность деятельности	2725
7.7. Корректировка бухгалтерской отчетности за 2017 год и 2016 год.....	Ошибка! Закладка не определена.25
7.8. Прекращаемая деятельность.....	Ошибка! Закладка не определена.26

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Общая информация

Полное фирменное наименование юридического лица: Открытое акционерное общество «ЗВИ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ОАО «ЗВИ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 115093, г. Москва, Партийный пер., д.1, корп.58, стр.3

Почтовый адрес: : 115093, г. Москва, Партийный пер., д.1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

115093, г. Москва, Партийный пер., д.1, корп.58, стр.3

Телефон: 8(499) 235-58-50; Факс: 8 (495) 363-21-22

Адрес страницы в сети интернет: www.office@zvi.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ОАО «ЗВИ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 03 июля 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1027700002351 свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 008386389.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7725008610

Код причины постановки на учет (КПП): 772501001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ОАО «ЗВИ», является деятельность по сдаче имущества в аренду.. Вспомогательным видом деятельности являются коммунальные услуги (тепло- и водоснабжение, передача электрической энергии).

ОАО «ЗВИ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ОАО «ЗВИ» на 31 декабря 2019 года 191 человек, на 31 декабря 2018 г. составила 264 человека, на 31 декабря 2017 года составляет 325 чел.

Акционерный капитал

Уставный капитал ОАО «ЗВИ» составляет 17 203 930,50 (Семнадцать миллионов двести три тысячи девятьсот тридцать) рублей, 50 копеек.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 34 407 861 штуки номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	34 407 861	0	34 407 861	100%
<i>в том числе:</i>					
ООО «БИЗНЕС АКТИВ»	шт.	34 407 861	0	34 407 861	100%

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Регистратором ОАО «ЗВИ» в соответствии с заключенным договором является ООО СР «Реком»:

Адрес 309502, Белгородская область, г. Старый Оскол, мкр. "Королева", д.37.

Контактные телефоны регистратора: 8(499) 235-89-03 ,+7(472)533-11-80

Сведения о лицензии, выданной регистратору:

Номер: 10-000-1-00316

Дата выдачи: 16.04.2004

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ(ФСФР) России

Органами управления ОАО «ЗВИ» являются:

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров ОАО «ЗВИ» (Протокол № б/н от 29 мая 2019 года).

В состав Совета Директоров на 31.12.2018 года входят:

ФИО	Сведения
Буймистров Яков Викторович (Председатель Совета директоров)	Год рождения: 1960 Сведения об образовании: Высшее Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0;
Алексеева Ольга Валерьевна	Год рождения: 1964 Сведения об образовании: Высшее Место работы ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Главный бухгалтер Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0;
Вайман Иосиф Абрамович	Год рождения: 1956 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0
Лозовский Олег Иванович (Секретарь Совета директоров)	Год рождения: 1961 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Начальник ЮО Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0
Василькова Наталья Юрьевна	Год рождения: 1991 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Юристоконсульт Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0
Матвеев Михаил Вячеславович	Год рождения: 1964 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по энергетике, экологии, охране труда, противопожарной безопасности и ГО Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

ФИО	Сведения
Иванова Татьяна Михайловна	<p>Год рождения: 1954 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по персоналу-начальник ОК Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0</p>
Самодов Ялександр Яковлевич	<p>Год рождения: 1952 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: Главный механик Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0</p>
Сыровников Анатолий Геннадьевич	<p>Год рождения: 1963 Сведения об образовании: Высшее Место работы: ОАО «ЗВИ» Наименование должности по основному месту работы: главный инженер Доля в уставном капитале общества, %: 0 Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0</p>

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

Вайман Иосиф Абрамович в 2018 и 2019 годах избирался Генеральным директором Общества Советом директоров протокол №б/н от 29.05.2018 года и протокол №б/н от 29.05.2019 года. Трудовой договор заключается с Генеральным директором ежегодно, сроком на один год.

Состав Ревизионной комиссии

Состав ревизионной комиссии на 31.12.2019 года: Гуреев Эдуард Анатольевич, Цапалов Александр Викторович., Сухотина Вера Николаевна. Решение единственного акционера №б/н от 29.05.2019 года.

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики

2.1 Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ №1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н), Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 и других нормативных (инструктивных) документов с учетом последующих изменений и дополнений в них.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках, средства в расчетах, включая займы полученные, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют,

действовавших 31 декабря соответствующего отчетного периода. Курсы валют на 31.12.2019 года составили: 61,9057 за 1 доллар США, 69,3406 за 1 евро. Курсы валют на 31.12.2018 года составили: 69,4706 за 1 доллар США, 79,4605 за 1 евро. Курсы валют на 31.12.2017 года составили: 57,6002 за 1 доллар США, 68,8668 за 1 евро. Курсы валют на 31.12.2016 года составили: 60,6569 за 1 доллар США, 63,8111 за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

2.2 Основные положения и изменения учетной политики.

2.2.1. Основные средства

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в состав основных средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается приказом по организации в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей.

Переоценка основных средств, производится по решению организации один раз в год на 31 декабря, с отражением результатов на конец отчетного года. Переоцениваются на конец года по текущей (восстановительной стоимости) из группы «Здания», остальные группы однородных объектов переоценке не подлежат. Переоценка производится независимым профессиональным оценщиком.

Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Норма амортизации по приобретаемым основным средствам, бывшим в эксплуатации у прежнего собственника, определяется исходя из срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации имущества предыдущими собственниками (при применении линейного метода начисления амортизации). Для подтверждения месяцев эксплуатации имущества, прилагается копия формы ОС-6.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число месяцев)
Здания	с 241 по 1200
Сооружения	с 25 по 360
Машины и оборудование (кроме офисного)	с 25 по 350
Офисное оборудование	с 25 по 60
Транспортные средства	с 25 по 120
Производственный и хозяйственный инвентарь	с 25 по 120

2.2.2. Нематериальные активы и НИОКР

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

По нематериальным активам счет 05 (амортизация) – не используется, отражение в бухгалтерском учете ведется путем уменьшения первоначальной стоимости объекта.

Расходы на приобретение неисключительных прав на программы для ЭВМ учитывать в целях налогообложения равномерно в течение срока, установленного в лицензионном договоре.

Для целей составления бухгалтерской отчетности, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, проверка нематериальных активов на обесценение не производится в связи с их несущественностью.

2.2.3. Запасы

Сырье и материалы учитываются по фактическим расходам. Учет импортных материальных ценностей - без использования счета 15 и 16. Расходы по заготовке и доставке материалов и товаров включаются в фактическую себестоимость товаров и материалов.

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней первоначальной стоимости. При отпуске ТМЦ в производство в требовании указывается счет и вид деятельности в разрезе аналитического учета субконто 1 «номенклатурная группа».

Оценка готовой продукция осуществляется по фактической производственной себестоимости по дебету балансового счета 43. В качестве учетных цен на готовую продукцию применяется нормативная (плановая) производственная себестоимость.

2.2.4. Финансовые вложения

Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение;
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Организация использует метод на основе расчета чистых активов

2.2.5. Оценочные обязательства

При наличии условий, установленных ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в бухгалтерском учете создаются следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков работникам;
- на оплату отпусков работникам (страховые взносы);
- на оплату отпусков работникам (страховые взносы от несчастных случаев на производстве);

В целях определения суммы оценочного обязательства по оплате отпусков работникам и суммы обязательства по страховым взносам во внебюджетные фонды, подлежащим начислению на обязательство по отпускным установить следующие размеры ежемесячных отчислений на создание резерва:

- процент на оплату сумм отпускных равен 8,69% от фонда оплаты труда за месяц,
- процент на оплату страховых взносов от несчастных случаев на производстве равен 0,06% от фонда оплаты труда за месяц.

В случае, если по окончании отчетного периода, исходя из положений ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» у организации возникает необходимость создания иных оценочных обязательств, не поименованных в настоящей учетной политике, то соответствующее оценочное обязательство создается в порядке, определенном вышеуказанном ПБУ. Оценочные обязательства формируются в бухгалтерском учете по окончании каждого отчетного периода.

2.2.6. Резервы

В учете Общества формируются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительной задолженности;
- резерв под обесценение финансовых вложений.
- резерв под снижение ТМЦ

Величина резерва по сомнительной дебиторской задолженности определяется отдельно по каждому сомнительному долгу исходя из оценки финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности полного или частичного погашения долга.

Сумма неиспользованного резерва переходит на следующий год.

Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения, в т. ч. закрыт расчетный счет;
- в отношении должника возбуждены процедура банкротства.

Дебиторская задолженность, по которой создан резерв, отражается в активе баланса за вычетом образованного резерва.

Запасы в активе баланса отражаются за вычетом образованного резерва.

2.2.7. Денежные средства

Денежными эквивалентами признаются депозиты до востребования, срочные депозиты (со сроком размещения не более 90 дней, депозиты сроком свыше 90 дней (с условием возможности досрочного их изъятия), аккредитивы.

2.2.8. Транспортные расходы

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров.

2.2.9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Организация в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 (366) дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Краткосрочная задолженность, которую компания имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, переводится в состав долгосрочной.

2.2.10. Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.2.11. Доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от сдачи активов в аренду;
- выручка от продажи готовой продукции эл. двигателей свыше 100 кВт.;
- выручка от предоставления услуг по передачи тепловой и электрической энергии.

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в разрезе аналитического учета номенклатурная группа.

2.2.12. Расходы

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

А именно:

- расходы на приобретение и реализацию товаров, сырья и готовой продукции, включая расходы по перевозке, хранению и иные аналогичные расходы;
- расходы на производство продукции и услуг, включая амортизацию основных средств, расходы на оплату труда, взносы по обязательному страхованию, расходы на оплату услуг подрядчиков и иные аналогичные расходы;
- расходы на обеспечение и управление деятельностью организации, включая расходы на оплату труда, взносы по обязательным видам страхования, расходы на оплату информационных, консультационных, бухгалтерских, юридических и иных услуг, а также иные аналогичные расходы.

Расходы по обычным видам деятельности отражаются в разрезе аналитического учета, «номенклатурная группа».

2.2.13. Прочие доходы и расходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

2.2.14. Изменения на 2020 г.

В учетную политику Общества на 2020 год по сравнению с учетной политикой на 2019 год вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности, а именно Минфин РФ уточнил понятие «временные разницы», (переоценка ОС) конкретизировал причины их возникновения, а также установил порядок определения их величин на отчетную дату.

Раздел 3. Решения единственного участника и выплата дивидендов.

По результатам деятельности Общества за 2018 год был получен убыток. Дивиденды не выплачивались (не объявлялись).

Раздел 4. Связанные стороны.

4.1. Информация о связанных сторонах на 31.12.2019г.

Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений*		Даты изменений в составе связанных сторон
	за 2019 г.	за 2018г.	
1	2	3	4
Основное хозяйственное общество (товарищество)			
ООО «Бизнес Актив»	В	В	-
Дочерние хозяйственные общества			
ООО СОК «Золотой колосс»	А	А	
ООО «ЗВИ ИСТРА»	А	А	
Основной управленческий персонал			
Вайман И.А.	С	С	
Буймистров Я.В.	С	С	
Алексеева О.В.	С	С	
Желток В.В	-	С	
Матвеев М.В.	С	С	
Василькова Н.Ю.	С	-	
Иванова Т.М.	С	С	
Салимов Р.Н.	-	С	
Сыровников А.Г.	С	С	
Самодов А.Я.	С	-	
Лозовский О.И.	С	С	-

А* – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом

В* – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество

С* – организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц), принадлежит к той же группе юридических лиц.

Сведения об учредителях

Единственным акционером ОАО «ЗВИ» является ООО «БИЗНЕС АКТИВ».

Фактический адрес:

115093, Москва, Партийный переулок, 1, корп. корпус 11, комната 316 "а"

Генеральный директор Жамнов Сергей Владимирович

Сведения об учредителях ООО «Бизнес Актива»: Учредители 2

Буймистров Яков Викторович

773419795386

Процент 10 %

- Иностранное ЮЛ

Полное наименование учредителя (участника) - юр.лица КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЛИНКСТОН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (LINXTON INVESTMENTS LIMITED)

Процент 90%

Страна регистрации (инкорпорации) КИПР

Дата регистрации в стране регистрации (инкорпорации) 2001-07-03

Регистрационный номер 122036

Наименование регистрирующего органа РЕГИСТРАТОР КОМПАНИЙ РЕСПУБЛИКИ КИПР

Место нахождения в стране регистрации (инкорпорации) УЛ. АРСИНОИС, 5, АКАКИ, 2720, НИКОСИЯ, КИПР

Сведения о конечном бенефициаре владельце ОАО «ЗВИ»

ВОНПЕНДЕ ХОЛДИНГ Пи.Эл.Си,компания ,зарегистрированная в Республике Кипр Регистратором Компании Республики Кипр 20 декабря 2007 года за регистрационным номером HE 216944, с зарегистрированным офисом по адресу: улица Крисанту Милона,2,Дали,2540,Никосия,Кипр,с почтовым адресом : офис № 306, этаж Веспер,10,ул.Иджипт,Акамантис Билдинг,1097,Никосия, Кипр, тел.: +357 22 029398,факс +357 22 029399.

4.2. Операции со связанными сторонами за 2018-2019гг.

Связанная сторона	Виды операций	Условия и сроки завершения расчетов, форма расчетов	Период	Стоимостные показатели по незавершенным на начало отчетного периода операциям		Объем операции с НДС	Объем денежных потоков с НДС	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	
				Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность			Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
тыс. руб									
Характер отношений (А): организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом									
ООО «ЗВИ ИСТРА»	Приобретение услуги по сбору документов	Согласно договору, оплата денежными средствами	2019г.	0	0	2 550	2 550	0	0
			2018г.	0	0	2 605	2 605	0	0
ООО «ЗВИ ИСТРА»	Реализация товаров	Согласно договору, оплата денежными средствами	2019г.	0	0	0	0	0	0
			2018г.	0	0	0	0	0	0
ООО «ЗВИ Телеком»	Услуги по	Согласно договору,	2019г.	0	0	193	193	0	0

Связанная сторона	Виды операций	Условия и сроки завершения расчетов, форма расчетов	Период	Стоимостные показатели по незавершенным на начало отчетного периода операциям		Объем операции с НДС	Объем денежных потоков с НДС	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	
				Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность			Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
	ремонт ОС	оплата денежными средствами	2018г.	0	0	28	28	0	0
ООО «ЗВИ Телеком»	Предоставление услуг аренды	Согласно договору, оплата денежными средствами	2019г.		0	677	677	0	0
			2018г.	51	0	637	688	0	0
ООО «ЗВИ Телеком»	Услуги связи	Согласно договору, оплата денежными средствами	2019г.	0	90	1217	1226	0	100
			2018г.	0	121	1326	1295	0	90
Характер отношений (В): организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество									
ООО «Бизнес Актив»	Предоставление услуг аренды	Согласно договору, оплата денежными средствами	2019г.	0	0	314	394	0	80
			2018г.	0	0	302	302	0	0
Вайман Иосиф Абрамович	Выкуп доли в УК ООО ЗВИ «Телеком»	Согласно договору, оплата денежными средствами	2019г.	0	0	0	0	0	0
			2018г.	0	0	1205	1205	0	0

Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

5.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности:

тыс. руб.

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	за 2019 г.	7 707 965	(2 217 335)	16 674	(107)	105	(147 750)	203 746	61 369	7 928 278	(2 426 349)
	5210	за 2018 г.	7 595 629	(2 084 780)	12 948	(79 418)	54 243	(146 327)	178 805	40 472	7 707 965	(2 217 335)
в том числе: Сооружения	5201	за 2019 г.	22 329	(12 977)	252	-	-	(1 582)	-	-	22 581	(14 559)
	5211	за 2018 г.	27 405	(15 955)	98	(5 174)	4 870	(1 891)	-	-	22 329	(12 977)

Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019 г.	3 740	(2 927)	-	(15)	15	(154)	-	-	3 725	(3 066)
	5212	за 2018 г.	3 874	(3 005)	119	(253)	253	(175)	-	-	3 740	(2 927)
Офисное оборудование	5203	за 2019 г.	2 587	(2 395)	-	(4)	4	(106)	-	-	2 583	(2 496)
	5213	за 2018 г.	2 814	(2 668)	150	(377)	377	(103)	-	-	2 587	(2 395)
Здания	5204	за 2019 г.	7 542 158	(2 140 034)	1 909	-	-	(132 276)	203 746	61 369	7 747 814	(2 333 679)
	5214	за 2018 г.	7 417 986	(1 999 664)	1 065	(55 697)	30 878	(130 775)	178 805	40 472	7 542 158	(2 140 034)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2019 г.	123 381	(53 953)	3 115	(88)	86	(11 656)	-	-	126 408	(65 523)
	5215	за 2018 г.	137 237	(59 549)	4 040	(17 896)	17 851	(12 254)	-	-	123 381	(53 953)
Транспортные средства	5206	за 2019 г.	13 770	(5 051)	11 398	-	-	(1 977)	-	-	25 168	(7 028)
	5216	за 2018 г.	6 312	(3 939)	7 477	(20)	15	(1 127)	-	-	13 770	(5 051)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	4 217	-	-	(7)	114	-	4 331	(7)
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2019 г.	-	-	4 217	-	-	(7)	-	-	4 331	(7)
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Переоценка основных средств и доходных вложений в материальные ценности:

тыс. руб.

Группа	за 2019 год	за 2018 год	за 2017 год
«Здания»	142490	138 333	359 122

Незавершенные капитальные вложения:

тыс. руб.

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	за 2019 г.	806	38 119	-	(12127)	17677
	5250	за 2018 г.	1 067	12 687	-	(12 948)	806

Изменение стоимости основных средств и доходных вложений в материальные ценности в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 909	1 140
в том числе:			
Корпус 57 стр.3 - производственная часть 1-3 этаж № 9310007	5261	1 909	60
Корпус 58 стр.1 -"А" № 9810010	5262	-	114
А/машина Мерседес-Бенц легковая 367 лс черный № М769 лизинг	5263	-	75
Корпус 11 Заводуправление № 59057	5264	-	891

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Иное использование основных средств и доходных вложений в материальные ценности:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (*)	5280	4 390 769	4 945 844	4 935 069
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 – земельные участки (**)	5283	3 265 021	3 921 914	5 300 180
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств и доходных вложений (залог) – здания (*)	5286	5 353 175	5 211 455	5 214 605

(*) – по остаточной стоимости

(**) - кадастровая стоимость

тыс.руб.

СПРАВКА ПО РАСПРЕДЕЛЕНИЮ ПЛОЩАДЕЙ ОАО "ЗВИ"					Остаточная стоимость, сданных в аренду площадей
НА 31.12.19 г.					
Здания, корпуса (Партийный пер., д. 1)	Общая площадь, м2 (по св-ву)	Сдано в аренду, %	Свободно и/или исп-ся службами ОАО "ЗВИ", %	Остаточная стоимость	
КОРПУС 3	9 610,6	91,1 %	8,9 %	513 526,82	467 958,84
КОРПУС 4	2 183,0	66,1 %	33,9 %	33 770,29	22 330,47
КОРПУС 6	2 114,0	81,9 %	18,1 %	38,73	31,74
КОРПУС 10	16 690,2	23,8 %	76,2 %	387 770,51	92 169,32
ДОМ БЫТА (д.1, стр.2)	355,9	91,0 %	9,0 %	8 028,69	7 309,06
КОРПУС 11	10 901,5	43,7 %	56,3 %	391 842,47	171 150,49
КОРПУС 12	6 233,5	89,2 %	10,8 %	145 842,52	130 105,98
КОРПУС 25	1 880,9	58,6 %	41,4 %	96 805,87	56 751,54
КОРПУС 34. ОГЭ	1 370,7	20,4 %	79,6 %		0,00
КОРПУС 46	9 391,4	28,4 %	71,6 %	562 843,54	159 688,29
КОРП. 57, стр.1	5 116,9	53,1 %	46,9 %	475 359,33	252 501,84
КОРП. 57, стр.2 АБК	3 177,0	97,8 %	2,2 %	373 186,26	365 081,17
КОРПУС 57, стр.3	40 308,0	69,0 %	31,0 %	1 258 836,69	869 077,64
КОРПУС 58-А, стр. 1	23 717,6	52,1 %	47,9 %	577 362,49	300 538,82

КОРПУС 58-Б, стр. 2	13 672,6	56,2 %	43,8 %	384 511,98	216 059,14
КОР. 58-В, стр. 3 АБК	6 581,8	38,3 %	61,7 %	143 448,74	54 996,89
г.Калуга	124,3	0,9 %	99,1 %	4 323,62	38,26
Итого:				5 357 498,54	3 165 789,50

Объекты недвижимости сдаваемые в аренду на 31.12.2019 года, отраженные в БУ по стр.11501 изначально строились для производственных целей , производства крупных машин, стиральных машин, производства эл. двигателей свыше 100 Квт., и не предназначались для сдачи в аренду. Справочно в таблице показаны доли площадей и остаточная стоимость недвижимого имущества , которое используется службами , подразделениями ОАО « ЗВИ» и арендаторами.
По состоянию на 31.12.2019 года объект недвижимости в г.Калуга изначально приобретался для сдачи в аренду и на продажу, в связи с этим сумма объекта отражена в БУ по ст.1160.

Перечень имущества, переданного в залог:

тыс. руб.

Основное средство, Инвентарный номер	Адрес	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
АБК /желтый домик/ № 9810009, 9810009	Дубининская ул., д.65, стр.7	-	-	+
Дом быта у корпуса 11 № 004001, 004001	Партийный пер., д.1, стр.2	+	+	+
КВС- бытовой № 9310002, 9310002	Дубининская ул., д.67, стр.1	-	-	+
КВС- производство № 9510200, 9510200	Дубининская ул., д.67, стр.2	-	-	+
Корпус 3 № 15102, 15102	Партийный пер., д.1, корп. 3	+	+	+
Корпус 4 ЭМЛ - 1 часть № 84263, 84263	Партийный пер., д.1, корп. 4	+	+	+
Корпус 4 ЭМЛ - 2 часть № 84263/1, 84263/1				
Корпус 6 Кузнечный цех № 10251, 10251	Партийный пер., д.1, корп. 6	+	+	+
Корпус 10 № 10230, 10230	Партийный пер., д.1, корп. 10	+	+	+
Корпус 11 Заводоуправление № 59057, 59057	Партийный пер., д.1, корп. 11	+	+	+
Корпус 12 № 12101, 12101	Партийный пер., д.1, корп. 12	+	+	+
Корпус 19 ГПП № 70 , 70		-	+	+
Корпус 25 Вычислительный центр № 5433, 5433	Партийный пер., д.1, корп. 25	+	+	+
Корпус 30 № 10111, 10111	Дубининская ул., д.69, корп.30	-	-	+
Корпус 34 Административно-бытовое здание № 161001 , 161001	Партийный пер., д.1, корп. 34	+	+	+
Корпус 46 Новая гальваника № 9310006, 9310006	Партийный пер., д.1, корп. 46	+	+	+
Корпус 57 стр.1 № 9310003, 9310003	Партийный пер., д.1, корп. 57, стр.1	+	+	+
Корпус 57 стр.2 - АБК № 10553, 10553	Партийный пер., д.1, корп. 57, стр.2	+	+	+
Корпус 57 стр.3 - производственная часть 1-3 этаж № 9310007, 9310007	Партийный пер., д.1, корп. 57, стр.3	+	+	+
Корпус 57 стр.3 - производственная часть 4 этаж № 9310005, 9310005				
Корпус 58 стр.1 -"А" № 9810010, 9810010	Партийный пер., д.1, корп. 58, стр.1	+	+	+
Корпус 58 стр.2 -"Б" № 9810011, 9810011	Партийный пер., д.1, корп. 58, стр.2	+	+	+
Корпус 58 стр.3 -"В" № 9810012, 9810012	Партийный пер., д.1, корп. 58, стр. 3	+	+	+
Корпус 74 Административный корпус цеха 35 № 35103, 35103	Дубининская ул., д.69, корп.74	-	-	+
Корпус 78 -Ремонто-строит.участок ц.35 № 10200, 10200	Дубининская ул., д.69, стр.3	-	-	+
Корпус 79 -Гараж-мастерская № 35102, 35102	Дубининская ул., д.65, стр 5	-	-	+
Корпус 80 -Депо паровозное /склад/ № 36103,	Дубининская ул., д.59, стр 2	-	-	+

Основное средство, Инвентарный номер	Адрес	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
36103				
Корпус 80А -/82/ - склад "Каплан" № 36102, 36102	Дубининская ул., д.59, стр 1	-	-	+
Корпус 83 -Домик Макаровский /ц.36/ № 36101, 36101	Дубининская ул., д.59	-	-	+
Корпус сборки испытательных стендов КСИС № 71, 71	Дубининская ул., д.69, стр 2	-	-	+
Склад баллонов у корпуса 114 № 3662, 3662	Дубининская ул., д.65, стр 3	-	-	+
Склад соли у корпуса 114 № 074, 074	Дубининская ул., д.65, стр 4	-	-	+
Склад цветного литья № 9810008, 9810008	Дубининская ул., д.59, стр 4	-	-	+

5.3. Запасы

Наличие запасов:

тыс. руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	67 795	-	100 487	(4 273)
	5420	за 2018 г.	111 614	-	67 795	-
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	3 073	-	1 680	-
	5421	за 2018 г.	7 407	-	3 073	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	25 964	-	17 618	(4 273)
	5422	за 2018 г.	49 962	-	25 964	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	38 758	-	81 189	-
	5423	за 2018 г.	38 787	-	38 758	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	15 457	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование финансовых вложений	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Вклады в уставный капитал, в т.ч.			
ООО «ЗВИ ТЕЛЕКОМ»	0	0	6 629
ООО «ЗВИ ИСТРА»	173	173	173
ООО СОК «ЗОЛОТОЙ КОЛОСС»	38	38	38
Итого	211	211	6 840

5.5 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности:

Наименование показателя	тыс. руб.					
	31 декабря 2019 г.		31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	155 787	(43 152)	281 790	(20 749)	290 156	(132)
<i>в том числе:</i>						
Расчеты с покупателями и заказчиками	135 707	(34 272)	242 146	(12 083)	193 977	
<i>в том числе:</i>						
Ф-трейдинг ООО		-	59 215	-	2	-
БК ПАВЛОВСКИЙ ООО	8463	(8463)	34 568	-	31 215	-
АРЕНДГРУП ООО	15 299	-	19 075	-	16 881	-
ГБ АО новая	31 061	-	15 889	-	1 735	-
НЕФРИТОВАЯ ГЕММОЛОГИЧЕСКАЯ ЛАБОРАТОРИЯ ООО		-	10 163	-	10 163	-
Лудус Тим ООО	23 875	-	4 889	-	0	-
Офис на Дмитровской ООО			4 546	-4 546	4 546	-
Дубининская 59	1 883	-	4 262	-	0	-
ОКТАГОН ГРУП ООО	868	(868)	4 127	-	4 127	-
СТАЙЛИНГ ХОЛЛ ООО	2 344	(2344)	3 916	-	3 313	-
5А ООО	136	-	3 424	-	3 092	-
Лагуна ООО		-	3 373	-	541	-
ЭВИ-Мотор ООО		-	3 315	-	3 279	-
Торгово-производственная компания ООО	6499	(6499)	3 223	-	0	-
Мила Энергия ООО	2 436	-	3 113	-	5 313	-
АКЦЕПТ ООО(Телевизионный канал РЕН ТВ)	3 064	-	2 770	-	2 746	-
ПРАГМАТИКА ГРУПП ООО			2 546	(2 546)	8 175	-
МИКК ЗАО	217	-	2 281	-	990	-
АССА ООО	663	-	2 133	-	0	-
ЦИФРОВАЯ ЭТИКЕТКА ООО		-	2 042	-	721	-
Хайвэй-Моторс ООО		-	1 864	-	1 871	-
ПРОДМАРКЕТ ООО			1 634	(1 634)	1 440	-
ГаммаСервис ООО		-	1 620	-	0	-
ВАШ ПОСТАВЩИК ЭТИКЕТОК ООО	1 601	-	1 596	-	653	-
ИМПЕРИАЛ ТРАСТ ООО	1458	(1 458)	1 574	-	1 417	-
Эталон-Моторс ООО	1 499	(1 499)	1 519	-	959	-
ЗВИ ООО		-	1 337	-	0	-
Проектстроймонтаж ООО	600	(600)	1 250	-	0	-
СДК ООО	1 242	(1 242)	1 242	-	1 064	-
БК ПАВЛОВСКИЙ ООО НОВАЯ с 01.10.18	2 707	(2707)	1 173	-	0	-
ПРАГМАТИКА ИК ООО			1 150	(1 150)	1 150	-
Москомспорт ГКУ ДЭСЗС	2 257					
Мега-Интел КЦ ООО		-	1 146	-	830	-
САНРАЙЗ-ПРО ООО	985	(952)	1 079	-	734	-
МАРКОВ АЛЕКСАНДР ВАДИМОВИЧ ИП	956	(956)	1 059	-	13	-
АО Банк Национальный стандарт	1 092	-	-	-	1 037	-
ГрандСервис ООО		-	-	-	3 288	-
Детский клуб ООО		-	-	-	1 841	-
КОМПАНИЯ МЕГА-ИНТЕЛ ООО (с 01.10.17 КПШ7725...)		-	788	-	1 106	-
ЛОЦМАН ООО		-	-	-	1 295	-
Мелкон ООО		-	390	-	1 002	-

Наименование показателя	31 декабря 2019 г.		31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7
НАТУРАЛЬНЫЙ КАМЕНЬ ООО		-	-	-	12 031	-
Партийный 1 ООО	-	-	6 212	-	93	
Стремление-Юг ООО	-	-	1 688	-	269	-
ЭЛЬ ТРЕЙД ООО		-	1 469	-	1 630	-
Юниверс-Аква ООО	-	-	33 406	-	0	-
прочие			22 631	-	82 637	(50 130)
Авансы выданные	6 196	(40)	29 698	(132)	47 178	(19 612)
<i>в том числе:</i>	-	-	-	-	-	-
ЭКСОЛ ТРЕЙДИНГ ООО		-	12 545	-	12 545	-
СтройИндустрия ООО			8 666	-	8 666	-
НАТУРАЛЬНЫЙ КАМЕНЬ ООО		-	2 818	-	2 818	-
СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	-	-	-	-	19 612	(19 612)
ООО Мир подписчиков	34	(34)				
Группа компаний ВиТэрна	1548					
ИП Чертова Ю.Б.	980					
ООО ТГВ Инженерный сервис	2 565					
Мерседес-Бенц Файненшл Сервисес-Рус ООО	-	-	2 179	-	-	-
НЛМК ПАО	-	-	1 084	-	-	-
прочие	1 292	-	2 407	(132)	3 538	-
Прочая дебиторская задолженность	13 884	(8 840)	66 481	-	125 284	-
<i>в том числе:</i>	-	-	-	-	-	-
расчеты с бюджетом	4514	-	53	-	5 895	-
Строительная Компания Евро Строй ООО	8796	(8796)	43 327	-	94 750	-
Межрегионгаз	357					
Мосгаз	73					
Департамент городского имущества города Москвы	-	-	20 762	-	24 368	-
Итого дебиторская задолженность	155 787	(43 152)	281 790	(20749)	290 156	(132)

Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.		
на 31.12.2019 года	на 31.12.2018 года	на 31.12.2017 года
87 691	170 761	123 864

5.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на отчетные даты:

тыс. руб.			
Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
1	2	3	4
Средства в кассе	77	86	75
Средства на расчетных счетах	5 168	36 041	15 619
Итого денежных средств	5245	36 127	15 694
Депозиты со сроком до 90 дней, депозиты сроком свыше 90 дней (с условием возможности досрочного их изъятия)	108 000	416 000	-
Итого эквиваленты денежных средств	108 000	416 000	-
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств	113 245	452 127	15 694

Пояснения к отчету о движении денежных средств

тыс. руб.		
Наименование показателей	За 2019 год	За 2018 год
стр. 4119 Прочие поступления, в т.ч.	25 264	377 315

Возмещение медстраховки	1 718	2 074
% на остаток денежных средств	2 910	3 182
% по депозитному вкладу	9 742	1 997
Расторжение инвестиционного договора		1 100
НДС	-2133	368 863
Поступление за ТМЦ		-
Возврат госпошлины	204	
Возмещение коммунальных услуг	12 011	
Возврат от Поставщиков	573	
прочие	239	99
стр. 4129 Прочие платежи, в т.ч.	(574 589)	(183 042)
Возврат покупателю	(1 873)	(3 923)
Расчет по налогам (имущество, транспорт)	(141 969)	(124 253)
Медстрахование	(3 300)	(3 976)
НДС	(377 880)	-
Услуги банка	(1 184)	(1 847)
Страхование залогового имущества	(605)	(1 431)
Выплаты председателю совета директоров	(45 003)	(46 981)
прочие	(2 775)	(631)

Авансы полученные (выданные) в отчетных периодах и не погашенные на соответствующие отчетные даты

Наименование показателя	тыс. руб.	
	На 31.12. 2019 год	На 31.12. 2018 год
авансы, полученные от покупателей	26 203	22 486
авансы, выданные поставщикам	5 099	1 068

5.7 Прочие оборотные активы

Расшифровка прочих оборотных активов:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	2	2
Прочие оборотные активы, в т.ч.	175	2 310	15 111
Расходы по оспариванию кадастровой стоимости	-		10 911
Расходы по градостроительному плану территорий	-		4 000

5.8 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	2	3
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	175 979	524 963	147 411
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	24 297	6 691	6 545
<i>в том числе:</i>			
ООО « ЧОП СБ ЗВИ»	2 953	3 084	3 544

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	2	3
АО «АТП Замоскворечье»	840	1 575	1 048
ИП Муратов	430		
ИНТЕХЭНЕРГО	64		
ООО « Бюро оценки бизнеса»	18 419		
ООО АТЛАНТ	286		
Группа компаний ВиТэрна	284		
А1 Инжиниринг	272		
<i>прочие</i>	749	2 032	1 953
Авансы полученные	71 258	52 002	69 192
<i>в том числе:</i>			
Аванза ООО	0	0	538
АКЦЕПТ ООО(Телевизионный канал РЕН ТВ)	33 743	17 915	17 915
АССА ООО	1 800	1 800	0
Батюня М.А. ИП	1 150	1 091	986
БЮЗ ООО	2 082	2 106	2 050
Газета Известия АО с октября-17	4 539	2 412	2 412
ООО Галерея Алекс	2 493		
Красногорский полиграфический комбинат ООО****	168	168	1 542
ООО « ЗЕНИТ»	531		
Купишуз ООО НОВАЯ с 13.03.18		2 225	2 430
Лудус Тим ООО	5088	5 088	0
Мамси ООО		0	0
МАСТЕР-БАНК КБ ОАО		211	6 112
Мила Энергия ООО		0	1 470
Мир Аксиомы ООО	35	847	913
МИТРОХИН ВАДИМ СЕРГЕЕВИЧ ИП	1 065	1 243	1 565
Москомспорта ГКУ ДЭСЭС НОВАЯ		1 503	0
ПАРКАВТО ООО		0	1 000
Партийный 1 ООО		0	1 800
АО Профэнерго	221		
ПИОНЕР СПОРТ ООО		571	846
ООО Развитие бизнес сервисов	1764		
СПОРТ-ЭКСПРЕСС АО	1 775	903	1 806
ООО РДЭ	710		
Стремление-Юг ООО		0	0
ТМЦ ООО		0	1 000
ТОРГОВО-РОЗНИЧНАЯ ПАЛАТА АО		0	0
Файт Айлэнд ООО	656	546	1 188
ФСП Групп ООО		0	0
ФинансКолсантинг	570	619	
Элком ООО двиг.		0	0
ЭР-СИСТЕМС	648		
Юниверс-Аква ООО		0	5 088
ИП Яшина А.В.	601		
<i>прочие</i>	11 619	13 827	18 532
Расчеты по налогам и сборам	61 639	449 125	63 624
<i>в том числе:</i>			
НДС	40 168	414 221	40 793
Имущество	19 355	33 186	17 984
Задолженность по страховым взносам	6 554	6 112	5 044
Задолженность перед персоналом организации	5 943	4 432	5 794

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	2	3
Прочая кредиторская задолженность	17 726	14 510	7 767
НДС с авансов	(11 438)	(7 910)	(10 555)
Итого	175 979	524 963	147 411

5.9 Оценочные обязательства

Наличие оценочных обязательств:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	тыс. руб.
						Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам (в том числе страховые взносы)	за 2019 г.	0	31 366	(12 356)	-	19 010
	за 2018 г.	0	17 162	(17 162)	-	-

5.10 Заемные средства

Движение кредитов и займов

Наименование показателя	Период	Остаток	Изменения за период				Перевод в краткосрочную /долгосрочную	Остаток на конец периода
		на начало	Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы долга	Погашение процентов		
		года						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные заемные средства-всего	за 2019 г.	1 296 306	0	149 075	0	-149 075	-6 000	1 290 306
	за 2018 г.	1 328 194	0	163 580	-128 195	-163 580	96 307	1 296 306
<i>в том числе:</i>								
Кредиты, в том числе:	за 2019 г.	1 296 306	0	149 075	0	-149 075	-6 000	1 290 306
	за 2018 г.	1 328 194	0	163 580	-128 195	-163 580	96 307	1 296 306
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.	97 207	0	11 179	0	-11 179	-2 400	94 807
Кред. дог. № 115-14/КЛЗ от 25.12.14	за 2018 г.	0	0	0	0	0	97 207	97 207
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
Кред. дог. № 48-16/КЛЗ-00 от 10.10.16	за 2018 г.	83 392	0	8 831	-83 392	-8 831	0	0
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
Кред. дог. № 67-16/КЛВ-00 от 14.12.16	за 2018 г.	44 803	0	4 749	-44 803	-4 749	0	0
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.	1 199 099	0	137 896	0	-137 896	-3 600	1 195 499
Кред. дог. № 73-10/КЛЗ от 01.11.10	за 2018 г.	1 199 999	0	150 000	0	-150 000	-900	1 199 099
Краткосрочные заемные средства-всего	за 2019 г.	1 500	0	167	-1 500	-167	6 000	6 000
	за 2018 г.	1 561 160	34 850	194 064	-1 498 203	-194 064	-96 307	1 500
<i>в том числе:</i>								
Займы, в том числе:	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
	за 2018 г.	801 160	34 850	106 877	-836 010	-106 877	0	0
ЭЛБРИДЖ ИНВЕСТМЕНТС (КИПР) ЛИМИТЕД	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
КОО ДОГОВОР ЗАЙМА №20/10 от 16.08.10	за 2018 г.	801 160	31 350	106 850	-832 510	-106 850	0	0
Афалина ООО Дог. процентного займа № 01-10/18 от 30.10.18 г.	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
	за 2018 г.	0	3 500	27	-3 500	-27	0	0
Кредиты, в том числе:	за 2019 г.	1 500	0	167	-1 500	-167	6 000	6 000
	за 2018 г.	760 000	0	87 187	-662 193	-87 187	-96 307	1 500
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.							0
Кред. дог. № 01-16/КЛЗ от 13.01.16г	за 2018 г.	25 000	0	2 841	-25 000	-2 841	0	0
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.	900	0	101	-900	-101	3 600	3 600
Кред. дог. № 73-10/КЛЗ от 01.11.10	за 2018 г.	0	0	0	0	0	900	900
АО Банк Национальный стандарт	за 2019 г.	600	0	66	-600	-66	2 400	2 400
Кред. дог. № 115-14/КЛЗ от 25.12.14	за 2018 г.	735 000	0	84 346	-637 193	-84 346	-97 207	600
Заемные средства-всего	за 2019 г.	1 297 806	0	149 242	-1 500	-149 242	0	1 296 306
	за 2018 г.	2 889 354	34 850	357 644	-1 626 398	-357 644	0	1 297 806

По Кредитному договору № 73-10/КЛЗ от 01.11.2010 есть срок погашения меньше 12 месяцев, сумма в размере 3 600 тыс. руб., по балансу отнесена на краткосрочные кредиты и займы:

- до 31.01.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 29.02.2020 г. - 100 тыс. руб.;
- до 31.03.2020 г. – 700 тыс. руб.;
- до 30.04.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 31.05.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 30.06.2020 г. – 700 тыс. руб.;
- до 31.07.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 31.08.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 30.09.2020 г. – 700 тыс. руб.;
- до 31.10.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 30.11.2020 г. - 100 тыс. руб.;
- до 31.12.2020 г. – 700 тыс. руб.;

По Кредитному договору № 115-14/3-1 от 24.12.2014 есть срок погашения меньше 12 месяцев, сумма в размере 2 400 тыс. руб., по балансу отнесена на краткосрочные кредиты и займы:

- до 31.01.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 29.02.2020 г. - 100 тыс. руб.;
- до 31.03.2020 г. – 400 тыс. руб.;
- до 30.04.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 31.05.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 30.06.2020 г. – 400 тыс. руб.;
- до 31.07.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 31.08.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 30.09.2020 г. – 400 тыс. руб.;
- до 31.10.2020 г. – 100 тыс. руб.;
- до 30.11.2020 г. - 100 тыс. руб.
- до 31.12.2020 г. – 400 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату, Общество не имеет просроченной задолженности по уплате тело кредита и процентов по кредиту.

Сведения о кредитах и займах на 31.12.2019 года:

Наименование организации	Договор	Процентная ставка	Срок погашения
АО Банк «Национальный стандарт»	№ 73-10/КЛЗ от 01.11.2010	12,5%, с 01.01.2019 года 11,5%	30.06.2026 года
АО Банк «Национальный стандарт»	№ 115-14/КЛЗ от 25.12.2014	15% до 22.12.2017; с 22.12.2017 года 12,2% С 01.01.2019 11,5%	30.06.2021 года
АО Банк «Национальный стандарт»	№ 01-16/КЛЗ от 13.01.16	15% до 22.12.2017; с 22.12.2017 года 12,5%	погашен
АО Банк «Национальный стандарт»	№ 48-16/КЛЗ-00 от 10.10.16	12%	погашен
АО Банк «Национальный стандарт»	№ 67-16/КЛВ-00 от 14.12.16	12%	погашен
ЭЛБРИДЖ ИНВЕСТМЕНТС (КИПР) ЛИМИТЕД КОО	№20/10 от 16.08.10	14%	погашен

По состоянию на отчетные даты Общество не имеет просроченной задолженности по уплате тело кредита и процентов по кредиту.

Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг	993 905	1 141 506
<i>в том числе:</i>		
- выручка от сдачи помещений в аренду	969 454	1 074 877
- выручка от производства эл. двигателей	4 180	56 816

- выручка от передачи тепловой энергии	15 437	5 017
- выручка от ремонта эл. двигателей	-	-
- выручка от передачи электрической энергии	4 834	4 796

6.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг

Себестоимость по видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Себестоимость продаж основной продукции, товаров, работ, услуг всего:	(650 989)	(735 339)
в том числе:		
- себестоимость услуг по сдаче помещений в аренду	(618 714)	(649 454)
-себестоимость производства эл. двигателей	(5 946)	(72 122)
-себестоимость услуг по передаче тепловой энергии	(17 224)	(6 964)
-себестоимость услуг ремонт эл. двигателей		-
-себестоимость услуг по передаче электрической энергии	(9104)	(6 799)

Затраты на производство:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	12 216	31 423
Расходы на оплату труда	5620	70 519	170 671
Отчисления на социальные нужды	5630	20 778	42 996
Амортизация	5640	127 023	146 332
Прочие затраты	5650	478 303	319 917
Итого по элементам	5660	708 839	711 339
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	34085	23 999
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	674 754	735 339

6.3 Проценты к уплате и проценты к получению

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Проценты к получению, всего	12 819	5 180
<i>в том числе:</i>		
Проценты по депозитному договору	9 742	1 997
Проценты по договору займа	167	
проценты на остаток по расчетному счету	2 910	3 183
Проценты к уплате, всего	(149 242)	(357 644)
<i>в том числе:</i>		
Кредитный договор № 01-16/КЛЗ от 13.01.16		(2 841)
Кредитный договор № 48-16/КЛЗ от 10.10.16		(8 831)
Кредитный договор № 67-16/КЛВ-00 от 14.12.16		(4 749)
Кредитный договор № 73-10/КЛЗ от 01.11.10	(137 997)	(150 000)
Кредитный договор № 115-14/КЛЗ от 25.12.14	(11 245)	(84 346)
Договор займа № 20/10 от 16.08.2010		(106 850)

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Договор займа № 01-10/1/ от 30.10.2018		(27)

6.4 Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	2
Прочие доходы, всего	43 487	2 211 463
<i>в том числе:</i>		
Доходы от реализации ТМЦ, металлолома	1 183	73 250
Доходы от списания обеспечительного платежа	837	933
Доходы от возврата объектов недвижимости г. Калуга	37 545	5 191
Доходы от реализации ОС	2	2 128 124
Прочие внереализационные доходы	2 241	1 729
Доход от возврата госпошлины	204	
Доходы от списания КЗ	1 298	1 205
Доходы от продажи покупных товаров	177	1 031
Прочие расходы, всего	(192 874)	(455 498)
<i>в том числе:</i>		
Расходы от реализации прочего имущества	-	(929)
Материальная помощь за счет чистой прибыли	(1 651)	(452)
Налог на имущество		(138 647)
Расходы по реализации ТМЦ, металлом	(1064)	(50 283)
Расходы на вознаграждение председателя совета директоров		(61 906)
Расхода по реализации ОС	(2)	(25 119)
Расходы по оспариванию кадастровой стоимости		(53 842)
Расходы по покупным товарам	(576)	(524)
Расходы услуг банка	(1217)	(2 086)
Расходы по списанию дебиторской задолженности с исковым сроком давности	(47 505)	(8 331)
Списание в резерв сомнительную задолженность	(43 048)	(20 748)
Расходы по списанию дебиторской задолженности искл. из ЕГРЮЛ	(6 226)	
Расходы по гарантийному ремонту эл.двигателя	(300)	
Резерв под снижение ТМЦ	(4 273)	
Расходы отпусков прошлых периодов	(15 985)	(4 753)
Расходы по медицинскому страхованию	(1 572)	(1 541)
Расходы по штрафам и возмещению убытков	(3 316)	(3 316)
Расходы по сотовой связи	(342)	
Расходы по госпошлине	(984)	(3 568)
Расходы по премии с связи с продажей объектов недвижимости		(15 690)
Выездная проверка ГНИ	(6 948)	(6 629)
Расходы по возврату объектов недвижимости г. Калуга	(50 182)	(5 023)
Штрафы	(3 248)	
Расходы по инвентаризации	(2902)	(29 182)
Расходы по списанию НЗП и ТМЦ при закрытии ПЭД		(17 019)
Прочие внереализационные расходы	(287)	
Коммунальные услуги г.Калуга	(830)	
Расходы по печатной продукции с логотипом ЗВИ	(416)	

6.5 Налог на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	(198 936)	1 809 668
в том числе облагаемая по ставке:		
20%	(198 936)	1 809 668
другим ставкам	-	-
необлагаемая	-	-
Постоянные разницы	207 780	226 794
Изменение временных вычитаемых разниц	88 555	2 898
Изменение временных налогооблагаемых разниц	(5 315)	3 475
Налоговая база	92 084	2 042 835
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(39 787)	361 934
Постоянное налоговое обязательство (актив)	41 556	45 359
Расход (доход) по отложенным налогам	16 648	1 275
в том числе:		
изменение отложенного налогового актива	17 711	580
изменение отложенного налогового обязательства	(1 063)	695
Текущий налог на прибыль	18 417	408 567

Постоянные налоговые обязательства (активы) сформированы из постоянных разниц, которые возникли в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов по переоценке ОС (здания), расходов по безвозмездной передаче имущества, расходов по вознаграждению председателя совета директоров и прочих внереализационных расходов.

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, из-за создания резерва сомнительной задолженности в БУ.

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, различием в формировании себестоимости готовой.

Раздел 7. Прочие пояснения

7.1. Вознаграждение основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	2019 г.	2018 г.
Вознаграждение председателю совета директоров	55 285	53 681
Оклад по должности, вкл. РЗО	44 566	34 102
Больничный лист	нет	нет
Премия	30 373	7 028
Начисленные на оплату труда обязательные платежи во внебюджетные фонды	13 540	8 609
Страховых взносов с вознаграждения совета директоров	8 483	8 483
Выходное пособие при увольнении	0	2 577
Отпуск	2 989	2 222
Итого:	155 236	116 702

7.2 Обеспечения выданные

тыс. руб.

Обеспечение выданные	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Основные средства и доходные вложения в материальные ценности в залоге (остаточная стоимость)	5 353 175	5 211 455	5 214 605

7.3. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2019 году не было.

7.4. События после отчетной даты

Экономическая среда. В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В конце года во Всемирную организацию здравоохранения поступили сообщения об ограниченном количестве случаев заражения неизвестным вирусом. В первые месяцы 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. Хотя на момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, как представляется, ее отрицательное влияние на мировую торговлю и на Общество может оказаться значительно более серьезным, чем предполагалось первоначально. Произошло ослабление определенных валют, которые подвергают Общество рискам в случае изменения их курса, фондовый рынок упал, а цены на сырьевые товары значительно снизились. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Так как ситуация все еще развивается, по мнению руководства, в настоящее время нецелесообразно давать количественную оценку потенциального воздействия этой вспышки на Общество. Общество отразит соответствующий эффект в бухгалтерской отчетности за 2020 год..

7.5. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль (убыток) за отчетный год равна чистой прибыли (убытку) отчетного года (строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателей	2019 год	2018 год
Чистая нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода, в тыс. руб.	(200 705)	1 402 376
Количество обыкновенных акций в обращении в течение года, шт.	34 407 861	34 407 861
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0	+0,04

7.6. Непрерывность деятельности

В сложившейся ситуации для улучшения показателей Общества руководство запланировало меры по сокращению текущих расходов и продаже активов, основные средства объекты недвижимости.

Изменений в основной деятельности Общества не предполагается.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2020 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

7.7. Результаты инвентаризации

Выявлено не начисление оценочного обязательства по резерву отпуска прошлых лет. Согласно проведенной инвентаризации остатков неиспользованных дней отпуска по каждому работнику предприятия, начислено оценочное обязательство на остаток дней неиспользованного отпуска * на среднюю заработную плату по состоянию на 31.12.2018 года в сумме 15 985 тыс. рублей. Согласно УП сумма является несущественной отражена на сч.91.02 « Прочие расходы».

Выявлено не начисление амортизации в НУ по трем объектам ОС. В 2019 году внесены изменения :

п/п	Наименование ОС инвентарный номер	Сумма налога с доначисленной амортизации за 2014, 2015, 2016 г.г., отнесенная на убытки прошлых лет Д-т 9102 К-т 09	Сумма налога с доначисленной амортизации за 2017 год, отнесенная на ВР текущего периода Д-т 68 К-т 09	Сумма налога с доначисленной амортизации за 2018 год, отнесенная на ВР текущего периода Д-т 68 К-т 09
1.	Система вентиляции и кондиционирования корп.10 № 1541007	413 208,77	244 815,31	244 815,31
2.	Трактор "Беларусь 82.1" № 7338	29 679,94	11 101,07	11 101,07
3.	Асфальтовые дороги корп.58 № 1120081	165 614,12	35 243,99	35 243,99
Итого:		608 502,83	291 160,37	291 160,37

Сумма амортизации за прошлые периоды отнесены на сч.91.02 – убытки прошлых лет, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль.

7.8. По ПБУ 18/02, в ред. 236 н (переоценка)

Способ определения величины текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, при этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. БАЛАНСОВЫЙ МЕТОД УЧЕТА. Переоценка - временная разница, в связи с этим будет начислено обязательство на дооценку, с корректировкой добавочного капитала. Предприятием обязательная переоценка, проведенная до 1999 года, признана как индексация стоимости ОС , и сумма дооценки в размере 43 151 тыс. рублей перенесена с ДК на НП.

Генеральный директор
«27» марта 2019 года

_____ Вайман И.А.