

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о годовой бухгалтерской отчетности**

**АО НПК «Северная заря»**

**за 2018 год**

**ЗАО «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит»**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам АО НПК «Северная заря»

### ***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО НПК «Северная заря» (ОГРН 1027801543626, Российская Федерация, 194100 Санкт - Петербург, Кантемировская ул., дом 7), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО НПК «Северная заря» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ***Основание для выражения мнения***

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

### ***Ответственность руководства аудируемого лица годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

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

**Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.



Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Ведущий аудитор  
ЗАО «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит»

Ведмецкий А.В.

Квалификационный аттестат аудитора №03-000162, выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» от 13.03.2012 г. (протокол № 170), является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация); регистрационный номер записи, вносимой в реестр аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 20503036304.

Доверенность на право подписи от 09.01.2017 г. № б/н.

«21» марта 2019 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2018 г.

на 31 декабря 2018 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Акционерное общество научно-производственный комплекс "Северная заря"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07526797		
Вид экономической деятельности	Производство частей электронных ламп, труб и прочих электронных компонентов, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	7802064795		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная Российская собственность с долей	по ОКОПФ / ОКФС	26.11.9		
Акционерное общество	/ федеральной собственности		12267	41	
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
194100, Санкт-Петербург г, Кантемировская ул, дом № 7					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	421	317	49
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	43	46	49
	Приобретение нематериальных активов	11102	378	271	-
	Результаты исследований и разработок	1120	52 994	50 692	49 878
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	34 502	30 483	22 726
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	18 492	20 209	27 152
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	661 670	635 110	588 483
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	642 448	523 465	551 271
	Оборудование к установке	11502	-	566	566
	Приобретение земельных участков	11503	-	163	-
	Строительство объектов основных средств	11504	19 222	110 916	36 646
	Приобретение объектов основных средств	11505	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	35 451	41 249	22 432
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 010	59 095	57 260
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	13 126	12 675	12 496
	Авансы, выданные в целях приобретения объектов внеоборотных средств	11902	884	46 420	44 764
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>764 546</b>	<b>786 463</b>	<b>718 102</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	543 431	443 854	371 553
	в том числе:				
	Материалы	12101	237 680	205 731	166 764
	Товары отгруженные	12102	497	11 209	-
	Готовая продукция	12103	186 506	117 181	61 895
	Товары для перепродажи	12104	-	-	-
	Основное производство	12105	111 486	104 101	137 947
	Вспомогательные производства	12106	7 262	3 983	-
	Расходы будущих периодов	12107	-	1 649	4 947

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	20 525	14 051	-
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	20 426	14 001	-
НДС по приобретенным НМА	12202	-	49	-
НДС по приобретенным услугам	12203	36	1	-
НДС по приобретенным ТМЦ	12204	63	-	-
Дебиторская задолженность	1230	202 161	93 109	106 878
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	58 423	38 614	50 598
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	95 049	6 745	10 830
Расчеты по налогам и сборам	12303	1	-	14 760
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	11 398	4 435	2 968
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	33	35	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	72	46	12
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	31	15	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	37 154	43 219	27 710
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
в том числе:				
Депозитные счета	12401	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	72 449	186 458	212 323
в том числе:				
Касса организации	12501	22	24	35
Расчетные счета	12502	27 767	92 210	165 493
Прочие специальные счета	12503	44 660	94 224	46 795
Прочие оборотные активы	1260	2 991	3 447	8 069
в том числе:				
Денежные документы	12601	-	-	23
Расходы будущих периодов	12602	2 991	3 447	8 046
Итого по разделу II	1200	841 557	740 919	698 823
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 606 103</b>	<b>1 527 382</b>	<b>1 416 925</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	69	69	69
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	91 552	93 023	93 835
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	69	69	69
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	69	69	69
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	876 312	829 216	816 704
	в том числе:				
	Чистая прибыль текущего года		102 441	100 220	145 390
	Итого по разделу III	1300	968 002	922 377	910 677
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	54 872	44 786	29 378
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	54 872	44 786	29 378
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	90 803	30 399	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	90 000	30 000	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	803	399	-
	Кредиторская задолженность	1520	461 171	500 627	444 512
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	49 222	18 495	24 416
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	118 986	207 188	241 093
	Расчеты по налогам и сборам	15203	72 495	90 084	72 013
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	23 934	22 902	25 586
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	55 344	55 875	66 670
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	16	-	10
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	31	56	44
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	204	86	109
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	140 939	105 941	14 571
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	31 255	29 193	32 358
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	583 229	560 219	476 870
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 606 103	1 527 382	1 416 925

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



07 марта 2019 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация: **Акционерное общество научно-производственный комплекс "Северная заря"**  
Идентификационный номер налогоплательщика: **Производство частей электронных ламп, труб и прочих электронных компонентов, не включенных в другие группировки**  
Вид экономической деятельности: **группировки**  
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
07526797		
7802064795		
26.11.9		
12267	41	
384		

**Акционерное общество** / **федеральной собственности**  
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 947 328	1 949 480
	Себестоимость продаж	2120	(1 785 674)	(1 803 627)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	161 654	145 853
	Коммерческие расходы	2210	(874)	(923)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	160 780	144 930
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 873	1 405
	Проценты к уплате	2330	(4 505)	(4 901)
	Прочие доходы	2340	65 817	89 993
	Прочие расходы	2350	(89 565)	(103 517)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	134 400	127 910
	Текущий налог на прибыль	2410	(15 703)	(31 098)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4 707	2 107
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(10 086)	(15 408)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5 798)	18 817
	Прочее	2460	(372)	(1)
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(372)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	102 441	100 220



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Сентябрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	102 441	100 220
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,00	1,00
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



Малахов Евгений  
Дмитриевич  
(расшифровка подписи)

07 марта 2019 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710003		
Организация	Акционерное общество научно-производственный комплекс "Северная заря"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07526797		
Вид экономической деятельности	Производство частей электронных ламп, труб и прочих электронных компонентов, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	7802064795		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная Российская собственность с долей Акционерное общество / федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	26.11.9		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	41	
			384		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	69	-	93 835	69	816 704	910 677
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	103 824	103 824
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	100 220	100 220
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	3 604	3 604
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(812)	-	(91 312)	(92 124)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(812)	X	-	(812)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(18 616)	(18 616)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(72 696)	(72 696)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	69	-	93 023	69	829 216	922 377
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	105 291	105 291
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	102 441	102 441
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	2 850	2 850
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 470)	-	(58 195)	(59 665)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 470)	X	-	(1 470)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(8 085)	(8 085)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(50 110)	(50 110)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	69	-	91 552	69	876 312	968 002

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	910 677	100 220	(88 520)	922 377
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	910 677	100 220	(88 520)	922 377
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	816 704	100 220	(87 708)	829 216
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	816 704	100 220	(87 708)	829 216
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	968 002	922 378	910 677

Руководитель

(подпись)

Малахов Евгений  
Дмитриевич

(расшифровка подписи)



7 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
**за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710004</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Организация	<b>Акционерное общество научно-производственный комплекс "Северная заря"</b>	ИНН	<b>07526797</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	<b>Производство частей электронных ламп, труо и прочих электронных компонентов, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД	<b>7802064795</b>		
Вид экономической деятельности	<b>группировки</b>	по ОКФС	<b>26.11.9</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности</b>	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>41</b>	
Акционерное общество	<b>/</b>		<b>384</b>		
Единица измерения:	<b>в тыс. рублей</b>				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 818 407	2 031 421
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 767 348	1 910 366
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	46 629	52 983
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4 430	68 072
Платежи - всего	4120	(1 904 665)	(1 940 565)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(472 694)	(500 048)
в связи с оплатой труда работников	4122	(911 204)	(906 552)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 101)	(4 503)
налога на прибыль организаций	4124	(23 375)	(8 111)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(493 291)	(521 351)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(86 258)	90 856
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 873	1 769
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	364
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи	4212	-	-
долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 873	1 405
Получено с депозита	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(39 310)	(75 885)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(39 310)	(75 885)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Направлено на депозит	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(37 437)	(74 116)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	60 000	30 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	60 000	30 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(50 039)	(72 605)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(50 039)	(72 605)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	9 961	(42 605)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(113 734)	(25 865)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	186 458	212 323
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	72 449	186 458
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(275)	-

Руководитель

(подпись)

Малахов Евгений  
Дмитриевич

(расшифровка подписи)

07 марта 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	91	(45)	-	-	-	(3)	-	-	-	91	(48)
	5110	за 2017 г.	91	(42)	-	-	-	(3)	-	-	-	91	(45)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018 г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)
	5111	за 2017 г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2018 г.	53	(7)	-	-	-	(3)	-	-	-	53	(10)
	5112	за 2017 г.	53	(4)	-	-	-	(3)	-	-	-	53	(7)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	2	2

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

1.4. наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	44 618	(14 135)	18 604	-	-	(14 585)	48 601	(14 099)
	5150	за 2017 г.	35 206	(12 480)	20 786	-	-	(13 029)	44 618	(14 135)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	20 209	16 889	(2)	(18 604)	18 492
	5170	за 2017 г.	27 152	13 862	-	(20 805)	20 209
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	271	107	-	-	378
	5190	за 2017 г.	-	271	-	-	271

[illegible]

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	111 645	164 313	(5 530)	(251 206)	19 222
	5250	за 2017 г.	37 212	178 669	(407)	(103 829)	111 645

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	214	4 443
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-



### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	443 854	-	1 983 333	(1 883 756)	-	-	X	543 431	-
	5420	за 2017 г.	371 553	-	1 990 596	(1 918 295)	-	-	X	443 854	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	205 731	-	293 408	(23 491)	-	-	(237 968)	237 680	-
	5421	за 2017 г.	166 764	-	314 031	(34 228)	-	-	(240 836)	205 731	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	117 181	-	-	(1 624 481)	-	-	1 693 806	186 506	-
	5422	за 2017 г.	61 895	-	-	(1 668 208)	-	-	1 723 494	117 181	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	42 024	(42 024)	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	63 763	(63 763)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	11 209	-	-	(45 247)	-	-	34 536	498	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	11 209	11 209	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	108 084	-	1 647 901	(146 864)	-	-	(1 490 374)	118 747	-
	5425	за 2017 г.	137 947	-	1 612 802	(152 096)	-	-	(1 490 569)	108 084	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	1 649	-	-	(1 649)	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	4 947	-	-	-	-	-	(3 298)	1 649	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	97 908	(4 799)	167 304	-	(58 842)	-	(590)	-	-	-	206 370	(4 209)
	5530	за 2017 г.	117 369	(10 491)	69 394	-	(88 855)	-	5 692	-	-	-	97 908	(4 799)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	6 745	-	93 090	-	(4 786)	-	-	-	-	-	95 049	-
	5531	за 2017 г.	19 295	(8 465)	5 729	-	(18 279)	-	8 465	-	-	-	6 745	-
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	38 614	-	55 222	-	(35 413)	-	-	-	-	-	58 423	-
	5532	за 2017 г.	51 409	(811)	27 120	-	(39 915)	-	811	-	-	-	38 614	-
Прочая	5513	за 2018 г.	52 549	(4 799)	18 992	-	(18 642)	-	(590)	-	-	-	52 899	(4 209)
	5533	за 2017 г.	46 665	(1 215)	36 545	-	(30 661)	-	(3 584)	-	-	-	52 549	(4 799)
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	97 908	(4 799)	167 304	-	(58 842)	-	(590)	-	-	-	206 370	(4 209)
	5520	за 2017 г.	117 369	(10 491)	69 394	-	(88 855)	-	5 692	X	X	X	97 908	(4 799)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4209	-	4 799	-	10 491	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	8 465	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	811	-
прочая	5543	4209	-	4 799	-	1 215	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X		X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X		X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	500 627	206 921	-	(246 279)	(98)	-	-	-	-	461 171
	5580	за 2017 г.	444 512	312 741	-	(256 626)	-	-	-	-	-	500 627
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	18 495	39 816	-	(9 026)	(64)	-	-	-	-	49 221
	5581	за 2017 г.	24 416	15 536	-	(21 457)	-	-	-	-	-	18 495
авансы полученные	5562	за 2018 г.	207 188	99 221	-	(187 388)	(34)	-	-	-	-	118 987
	5582	за 2017 г.	241 093	171 832	-	(205 737)	-	-	-	-	-	207 188
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	112 986	3 407	-	(19 963)	-	-	-	-	-	96 430
	5583	за 2017 г.	97 599	19 976	-	(4 589)	-	-	-	-	-	112 986
прочая	5566	за 2018 г.	161 958	64 477	-	(29 902)	-	-	-	-	-	196 533
	5586	за 2017 г.	81 404	105 397	-	(24 843)	-	-	-	-	-	161 958
Итого	5550	за 2018 г.	500 627	206 921	-	(246 279)	(98)	X	X	X	X	461 171
	5570	за 2017 г.	444 512	312 741	-	(256 626)	-	X	X	X	X	500 627

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	98	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	64	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	34	-	-
	5593	-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	238 222	241 122
Расходы на оплату труда	5620	920 389	905 972
Отчисления на социальные нужды	5630	276 359	269 664
Амортизация	5640	146 749	144 588
Прочие затраты	5650	274 105	279 835
Итого по элементам	5660	1 855 824	1 841 181
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(69 276)	(36 631)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 786 548	1 804 550

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	29 193	83 066	(80 905)	(99)	31 255
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	29 193	83 066	(80 905)	(99)	31 255



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	8 738	2 510
в том числе:				
Банковская гарантия возврата авансового платежа по контракту	5801	-	8 738	-
Обеспечение заявки на участие в конкурсе закупок	5801	-	-	2510
Выданные - всего	5810	70 900	-	324
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5811	70 900	-	-
Обеспечение заявки на участие в конкурсе закупок	5812	-	-	324

**ПОЯСНЕНИЯ  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АО НПК «СЕВЕРНАЯ ЗАРЯ» ЗА 2018 ГОД,  
СФОРМИРОВАННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С ПРАВИЛАМИ БУХГАЛТЕРСКОГО  
УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ, ДЕЙСТВУЮЩИМИ В РФ**

## I. Общие сведения

### *Сведения об организации*

Полное наименование	Акционерное общество научно-производственный комплекс «Северная заря»
Сокращенное наименование	АО НПК «Северная заря»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	№ 5361 от 27 мая 1994 г
Субъект Российской Федерации	г. Санкт-Петербург
Местонахождение	194100, Россия, Санкт - Петербург, Кантемировская ул., дом 7
Контактный телефон	(812) 677-35-00.
Факс	(812) 331-79-33
Адрес электронной почты	general@relays.ru
Филиалы и представительства	нет
Форма собственности.	смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности
ОКВЭД	26.11.9 Производство частей электронных ламп, трубок и прочих электронных компонентов, не включенных в другие группировки
Основной вид деятельности	разработка и производство слаботочных электромагнитных реле.
Дополнительные виды деятельности	производство и передача теплоэнергии, услуги по аренде временно свободных помещений, прочие услуги сторонним организациям.
Штатная численность работников по состоянию на 31.12.2018	1 861 чел.
Среднесписочная численность за 2018 г	1 531 чел.
Средняя заработная плата за 2018 г:	53 960 руб.
Размер уставного капитала	69 255 руб.
Общее количество акций:	138 510 шт.
Количество обыкновенных акций:	103 882 шт.
Номинальная стоимость обыкновенных акций	51 941 руб.
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	№ 1-01-01296-D от 01.06.1994 г.
Количество привилегированных акций	34 628 шт.
Номинальная стоимость привилегированных акций	17 314 руб.
Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации	№ 2-01-01296-D от 01.06.1994 г.
Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска обыкновенных (Привилегированных) акций и дата государственной регистрации	Дополнительного выпуска не было
Сумма вклада Российской Федерации	41 553 руб.
Доля Российской Федерации в уставном капитале:	60 %
Доля Российской Федерации по обыкновенным акциям	80 %
Количество акций, находящихся в собственности Российской Федерации	83 106 шт.
Доля Российской Федерации по привилегированным акциям:	отсутствует

Основные акционеры Общества (доля в уставном капитале более 2%)	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом
Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении открытым акционерным обществом («золотой акции»)	нет

Общество включено в Перечень стратегических организаций, а также федеральных органов исполнительной власти, обеспечивающих реализацию единой государственной политики в отраслях экономики, в которых осуществляют деятельность эти организации, утвержденный Распоряжением Правительства Российской Федерации от 20 августа 2009 года № 1226-р (№ 374 раздела 2).

### *1.1. Информация о производственных площадках*

Общество расположено на трех площадках в двух административно - территориальных районах Санкт-Петербурга:

1. В Выборгском административно - территориальном районе:
  - 1-ое Производство, ул. Кантемировская, д.7;
  - 3-е Производство - нежилая зона Парнас, 2-й Верхний переулок, д.5;
2. В Красногвардейском административно - территориальном районе
  - 2-ое Производство - ул. Республиканская, д.22;

Перечисленные площадки составляют единый имущественный комплекс.

### *1.2. Вид деятельности.*

Основной вид хозяйственной деятельности Общества в 2018 году разработка и производство слаботочных электромагнитных реле.

Дополнительные виды хозяйственной деятельности производство и передача теплоты, услуги по аренде временно свободных помещений, прочие услуги сторонним организациям.

### *1.3. Информация об исполнительном органе.*

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Малахов Евгений Дмитриевич, дата вступления в должность 07.06.2013 г., избран решением внеочередного Общего собрания акционеров (протокол ВОСА № 1 от 07.06.2013 г.), в соответствии с новой редакцией Устава Общества (утверждена решением внеочередного Общего собрания акционеров от 21 апреля 2017 г., протокол №1 от 26.04.2017) переизбран на второй срок решением Совета директоров 12 июля 2018 г. (протокол № 1-2018 от 12.07.2018).

### *1.4. Информация о товарных знаках.*

Общество имеет товарные знаки:

- свидетельство № 298716, срок действия регистрации истекает 05 августа 2024 года;
- свидетельство № 52280, срок действия регистрации истекает 04 ноября 2024 года.

### *1.5. Информация о численности персонала Общества.*

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляла в 2018 году 1531 человек.

### *1.6. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2018 г.:*

- размер краткосрочных вознаграждений составил 30 803 тыс. руб.
- размер страховых взносов составил 8 177 тыс. руб.



### 1.7. Информация о распределении чистой прибыли по итогам 2017 г.

Прибыль за 2017 г. в сумме 100 220 тыс. руб. решением общего годового собрания акционеров от 27.06.2018 г. (протокол от 29.06.2018 г. № 24) была направлена:

- в сумме 50 110 тысяч рублей на выплату дивидендов;
- в сумме 8 985 тысяч рублей на вознаграждение за работу в Совете директоров членам Совета директоров - негосударственным служащим;
- в сумме 571 тысяча рублей на вознаграждение за работу в Ревизионной комиссии;

### 1.8. Информация о выплаченных дивидендах.

#### РАСЧЕТ дивидендов АО НПК «Северная заря» за 2017 финансовый год

Тип акций	Кол-во акций, шт.	Размер дивиденда на 1 акцию номиналом 0,5 руб., руб. и коп.	Сумма дивидендов, руб. и коп.	Доля дивидендов от чистой прибыли*, %
<b>Все акции</b> (привилегированные типа «А» и обыкновенные), в т. ч. находящиеся	<b>138 510</b>		<b>50 110 147,80</b>	<b>50,00</b>
- в федеральной собственности,	83 106	-	30 066 088,68	
- у физических лиц	55 404	-	20 044 059,12	
<b>Привилегированные акции, типа «А» в т. ч. находящиеся</b>	<b>34 628</b>	<b>361,78</b>	<b>12 527 717,84</b>	<b>12,5</b>
- у физических лиц	34 628	361,78	12 527 717,84	
<b>Обыкновенные акции,</b> в т. ч. находящиеся	<b>103 882</b>	<b>361,78</b>	<b>37 582 429,96</b>	<b>37,5</b>
- в федеральной собственности,	83 106	361,78	30 066 088,68	
- у физических лиц,	20 776	361,78	7 516 341,28	

- дивиденды, на акции, принадлежащие государству, были перечислены:  
27.08.2018 г. платежное поручение № 5996 в сумме 15 000 000, 00 руб.;
- 27.09.2018 г. платежное поручение № 6447 в сумме 15 066 088, 68 руб.;
- дивиденды физическим лицам были перечислены на банковские счета в сумме 10 623 508,90 руб. и почтовыми переводами в сумме 9 349 098,65 руб.

Остаток невыплаченных дивидендов на 31.12.2018 г. составляет 71 451,57 руб., в том числе:

- по привилегированным акциям 50 712, 69 руб. или 0,4 % от общей суммы по данной категории акций;
- по обыкновенным акциям 20 738, 88 руб. или 0,06 % от общей суммы по данной категории акций.

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены не в полном объеме по причине отсутствия в реестре эмитента точных и необходимых адресных данных или банковских реквизитов отдельных лиц, имеющих право на получение дивидендов.



### *1.9. Информация о депозитах и возможности привлечения дополнительных денежных средств.*

1. По состоянию на 31.12.2018 г. остаток средств на депозитных счетах отсутствует.
2. По состоянию на 31.12.2018 г. остаток по непогашенным краткосрочным кредитам 90 000 тыс. руб.;
3. Суммы открытых Обществом и использованных им кредитных линий:
  - договор № 644/СПб-РКЛ/16 от 14.11.2016 с лимитом задолженности 120 000,00 тыс. руб.;
  - договор №743/СПб-РКЛ/18 от 01.06.2018 г. с лимитом задолженности 90 000,00 тыс. руб.

### *1.10. Информация об аудиторе Общества.*

Полное наименование и адрес аудитора Общества: Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит», юридический и фактический адрес: 103030, г. Москва, ул. Новосушевская, д. 3, ИНН 7707120640, ОГРН 1027700463340.

С аудиторской фирмой ЗАО «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит» заключен договор № 287-58 от 16.05.2018 года.

## **II. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИМЕНЯЕМОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА**

Бухгалтерская учетная политика Общества на отчетный год разработана в соответствии с действующими нормативными документами различных уровней, в частности:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
  - Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98г. № 34 н, (в ред. Приказов Минфина России от 30.12.1999 N 107н, от 24.03.2000 N 31н, от 18.09.2006 N 116н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от 29.03.2017 N 47н;)
  - ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», утвержденным Приказом МФ от 06.10.2008 № 106 н, (уточненным Приказом Минфина РФ от 11.03.2009 № 22 н, от 11.03.2009 N 22н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н, от 18.12.2012 N 164н, от 06.04.2015 N 57н, от 28.04.2017 N 69н).
- и другими нормативными актами.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- учет затрат основного производства отражается по дебету 20 «Основное производство» с использованием позаказного метода учета затрат;
- учет затрат вспомогательных производств ведется по дебету счета 23 «Вспомогательные производства» по месту их возникновения в разрезе статей общепроизводственных расходов.
- общепроизводственные (цеховые) расходы цехов основного и вспомогательного производства отражаются по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы», затраты административно- управленческого характера ведутся в учете Общества по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы»;
- накладные расходы (счет 25, счет 26) ежемесячно списываются на заказы основного производства на балансовый счет 20 в процентном отношении к основной

- заработной плате производственных рабочих с распределением по объектам учета;
- амортизация основных средств начисляется линейным способом;
- списание материальных ресурсов на затраты производства производится по средней цене;
- готовая продукция отражается в балансе по фактической производственной себестоимости;
- незавершенное производство отражается по стоимости сырья и материалов;
- незавершенное производство по НИР и ОКР отражается по фактическим затратам;
- создаются резервы: на оплату отпусков сотрудников, по сомнительным долгам;
- активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов;
- доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

### III. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблицах 1-3:

Таблица 1

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, работ, услуг (без НДС)			Уд. вес в общем объеме за 2018 год ( %)
	2016 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)	2018 год (тыс. руб.)	
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 998 295</b>	<b>1 949 480</b>	<b>1 947 328</b>	<b>100</b>
Производство реле и релейной техники	1 821 359	1 781 762	1 840 577	94,52
Производство теплоэнергии	97 199	17 800	-	-
НИОКР	3 718	77 521	36 816	1,89
Услуги по аренде	72 727	71 563	68 983	3,54
Прочее	3 292	834	952	0,05

Таблица 2

Виды деятельности	Себестоимость продаж (без НДС)			Уд. вес в общем объеме за 2018 год ( %)
	2016 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)	2018 год (тыс. руб.)	
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 820 222</b>	<b>1 803 627</b>	<b>1 785 674</b>	<b>100</b>
Производство реле и релейной техники	1 640 315	1 668 075	1 670 798	93,57
Производство теплоэнергии	97 591	12 896	-	-
НИОКР	3 216	67 431	61 481	3,44
Услуги по аренде	77 872	53 835	52 500	2,94
Прочее	1 228	1 390	895	0,05

Таблица 3

Показатели	2016 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)	2018 год (тыс. руб.)	Изменение 2018г. к 2017г. в %
Выручка от продаж	1 998 295	1 949 480	1 947 328	-0,11
Себестоимость продаж	1 820 222	1 803 627	1 785 674	-1,00
Валовая прибыль	178 073	145 853	161 654	10,83
Коммерческие расходы	4 062	923	874	-5,31
Прибыль от продаж	174 011	144 930	160 780	10,94
Чистая прибыль	145 390	100 220	102 441	2,22

Основной доход получен от поставок основного вида готовой продукции - релейной техники, который составляет 94,54 % в общем объеме всей реализованной продукции.

Уменьшение роста выручки от продажи продукции в 2018 году по сравнению с предыдущим годом составил -0,11 % за счет уменьшения продажи готовой продукции.

Прибыль от продаж по сравнению с предыдущим годом увеличилась на 10,94 % и составила 160 780 тыс. руб.

Таблица 4

Прочие доходы 2018 год	
Прочие доходы	Сумма, тыс. руб.
Реализация имущества	42 395
Реализация драгметаллов	7 919
Реализация коммунальных услуг субабонентам	4 611
Реализация металлолома	3 223
Реализация ТМЦ	2 405
Прибыль/убыток прошлых лет	1 846
Реализация субаренда земли	1 668
Курсовые разницы	870
Металлолом от списания ОС, ТМЦ	387
Пени, штрафы за нарушение условий хозяйственных договоров	156
Списание кредиторской задолженности	98
Резерв по сомнительным долгам	58
Д/металлы выявленные в результате разборки оборудования	49
Прочие доходы	132
<b>ИТОГО прочие доходы</b>	<b>65 817</b>



Таблица 5

Прочие доходы 2018 год	
Прочие доходы	Сумма, тыс. руб.
Реализация имущества	42 049
Реализация драгметаллов	6 835
Списание затрат по незавершенному строительству	5 530
Расходы на социальные мероприятия	5 312
Реализация коммунальных услуг субабонентам	4 605
Медицинские услуги	3 907
Расходы, связанные с проведением праздничных и корпоративных мероприятий	3 254
Курсовые разницы	2 904
Убытки прошлых лет	2 669
Реализация ТМЦ	2 415
Страховые взносы	2 361
Материальная помощь	1 280
Реализация металлома	1 138
Списание дебиторской задолженности	1 061
Услуги банка	951
Списание материалов	686
Услуги регистратора по проведению собрания акционеров	384
НДС со стоимости безвозмездно переданных товаров	382
Расходы на спортивно-оздоровительные мероприятия	382
Возмещение расходов членам СД	201
Благоустройство территории	188
Невозмещаемый НДС	161
Возмещение ущерба	178
Ведение реестра акционеров	96
Услуги регистратора по выплате дивидендов	77
Расходы на страхование	66
Возмещение расходов членам ревизионной комиссии	54
Прочие расходы	439
ИТОГО прочие доходы	89 565

Учет доходов, расходов, определение прибыли, налога на прибыль в бухгалтерском учете проводился в соответствии с требованиями ПБУ-18. Так по состоянию на 31.12.2018г. бухгалтерская прибыль до налогообложения составила 134 440 тыс. руб., текущий налог на прибыль 15 703 тыс. руб., в т. ч. постоянные налоговые обязательства 4707 тыс. руб. (условный расход по налогу на прибыль 26 880 тыс. руб.), изменение отложенных налоговых обязательств 10 086 тыс. руб., изменение отложенных налоговых активов -5 798 тыс. руб., прочее 372 тыс. руб.

В результате чистая прибыль за отчетный год составила 102 441 тыс. руб.

#### **IV. ИНФОРМАЦИЯ О БАЗОВОЙ ПРИБЫЛИ АО НПК «СЕВЕРНАЯ ЗАРЯ», ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ ЗА 2018 ГОД**

Базовая прибыль АО НПК «Северная заря», приходящаяся на одну акцию за отчетный год составила 739 руб. 59 коп.

## У. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

### *5.1. Структура стоимости и изменений внеоборотных активов.*

Сумма раздела I баланса «Внеоборотные активы» уменьшилась на 21 917 тыс. руб. (2,8 %).

Основные изменения раздела «Внеоборотные активы»:

1. Статья «Нематериальные активы» для собственных нужд увеличилась на 104 тыс. руб. за счет увеличения расходов на разработку брендбука и приобретение товарных знаков для дальнейшего использования в производстве продукции.
2. Статья «Основные средства» увеличились на 26 560 тыс. руб. Изменение данной статьи произошло за счет: уменьшения капитальных вложений на сумму 92 422 тыс. руб., ввода основных средств на сумму 236 032 тыс. руб., начисленной амортизации на сумму 117 050 тыс. руб.
3. По статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) на 31.12.2018 г. отражены авансы, выданные в целях приобретения объектов внеоборотных активов в сумме 884 тыс. руб., а также расходы будущих периодов в сумме 13 126 тыс. руб., в том числе расходы по подготовке производства «Разработка и освоение реле РЭК-100 и 100-1». Ретроспективно на 31.12.2016 г. данные расходы отражены по строке 11901, а в Разделе Оборотные активы по статье «Запасы» по строке 12106 исключены.

### *5.2. Структура стоимости и изменений оборотных активов*

Сумма раздела II баланса «Оборотные активы» увеличилась на 100 638 тыс. руб. 13,6 %, в том числе:

- запасы выросли на 99 577 тыс. руб.;
- денежные средства и депозитные счета сократились на 114 009 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность увеличилась на 109 052 тыс. руб.
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям увеличился на 6 474 тыс. руб.
- прочие оборотные активы уменьшились на 456 тыс. руб.

### *5.3. Динамика и структура капитала и резерва*

Сумма раздела III баланса «Капитал и резервы» увеличилась в абсолютном выражении на 45 652 тыс. руб. 5 % за счет роста статьи «Нераспределенная прибыль».

Изменение величины добавочного капитала на 1,6% связано со списанием основных средств, по которым производилась переоценка.

### *5.4. Динамика и структура краткосрочных обязательств*

Сумма раздела V баланса «Краткосрочные обязательства» увеличилась на 23 010 тыс. руб. 4,1 %.

Характеристика кредиторской задолженности приведена в таблице 6:

Таблица 6

Показатели	на 31.12.2017г. (тыс. руб.)	Уд. вес в %	на 31.12.2018г. (тыс. руб.)	Уд. вес в %	Изменени с в %
<b>Всего расчетов</b> в том числе:	<b>500 627</b>	<b>100</b>	<b>461 171</b>	<b>100</b>	<b>-7,88</b>
с поставщиками и подрядчиками	18 495	3,70	49 222	10,68	166,14
с персоналом	55 875	11,16	55 344	12,00	-0,95
по налогам и сборам	90 084	17,99	72 495	15,72	-19,53
по социальному страхованию и обеспечению	22 902	4,57	23 934	5,19	4,51
с покупателями и заказчиками по авансам полученным	207 188	41,39	118 986	25,80	-42,57
по выплате доходов учредителям	86	0,02	204	0,04	137,21
по прочим кредиторам, <i>в том числе:</i>	105 997	21,17	140 986	30,57	33,01
<i>Обязательства по договору лизинга</i>	91 785	18,33	122 554	26,57	33,52

Заемные средства составляют 90 803 тыс. руб.

#### 5.5. Информация по забалансовым счетам.

5.5.1. Арендованные основные средства (счет 001) на сумму 122 726,3 тыс. руб. (кадастровая стоимость), в том числе:

- земельный участок по адресу Кантемировская ул. д.7 на сумму 109 541,4 тыс. руб.;
- земельный участок по адресу Республиканская ул. д. 22 на сумму 13 184,9 тыс. руб.;

5.5.2. Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе на сумму 5 554 тыс. руб. (остаточная стоимость объектов в части площади, переданной в аренду). На 31.12.2018 г. площадь, переданная в аренду в зданиях по адресам ул. Кантемировская д. 7, ул. Республиканская д. 22, 2-й Верхний пер. 5., составляет 14 429 кв. м.

5.5.3. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (счет 002) на сумму 45 588,1 тыс. руб., в том числе:

- оборудование, являющееся Госсобственностью на сумму 41 791,8 тыс. руб.;
- объекты недвижимости казны РФ на сумму 3 365,0 тыс. руб.
- прочее на сумму 431,3 тыс. руб.

#### 5.6. Обеспечения, выданные Обществом

Обществом 03.08.2018 г. заключен договор о залоге движимого имущества. Предмет залога оценен в сумме 70 900 тыс. руб. и передан Залогодержателю (ООО «АВС Лизинг») в обеспечение исполнения обязательств по договору лизинга № 130 от 03.08.2018 г. Договор залога действует до полного исполнения обязательств по договору лизинга.



## VI. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Список юридических и физических лиц, способных оказывать влияние на деятельность Общества:

№ П/ П	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество лица, являющегося связанными сторонами	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3
1.	Федеральное агентство по управлению государственным имуществом	Аффилированное лицо: 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций Общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО 3. По предложению лица избирается болсс 50 процентов состава Совета директоров
2.	Бамбуров Вячеслав Алексеевич	Аффилированное лицо - является членом Совета директоров акционерного Общества
3.	Гладков Никита Юрьевич	Аффилированное лицо – является членом Совета директоров акционерного Общества
4.	Гоголь Александр Амурович	Аффилированное лицо – является членом Совета директоров акционерного Общества
5.	Малахов Евгений Дмитриевич	Аффилированное лицо: 1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества - Генерального директора 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО
6.	Миронов Денис Евгеньевич	Аффилированное лицо - является членом Совета директоров акционерного Общества
7.	Наливайченко Руслан Владимирович	Аффилированное лицо - является членом Совета директоров акционерного Общества
8.	Сельвич Елена Петровна	Аффилированное лицо - является председателем Совета директоров акционерного Общества
9.	Ученев Алексей Александрович	Аффилированное лицо - является членом Совета директоров акционерного Общества

Операции со связанными сторонами Обществом указаны в пунктах 1.6, 1.7, 1.8.

## VII. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий и условных фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты, отражений и их последствий в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

## VIII. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ ОБЩЕСТВА

Чистые активы Общества на конец 2018 года составили 968 002 тыс. руб., в абсолютном выражении рост по сравнению с предыдущим годом составил 45 625 тыс. руб., в относительном выражении 5%.

Генеральный директор



Е.Д. Малахов



07.03.2019