

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

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

Организация ПАО "КЗАЭ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности производство прочего электрического оборудования  
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) 248017, г.Калуга, ул.Азаровская, д.18

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2018
00232383		
4028000015		
27.90		
12247	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2018 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	52	3	4
	Результаты исследований и разработок	1120	13 754	13 804	13 738
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
	Основные средства	1150	286 190	299 977	311 632
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
	Финансовые вложения	1170	61 402	61 539	61 539
	Отложенные налоговые активы	1180	2	2	2
	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>361 400</b>	<b>375 325</b>	<b>386 915</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	473 913	493 079	498 475
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	541	597	936
	Дебиторская задолженность	1230	801 391	763 815	525 824
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	33 684	36 773	36 773
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 841	465	976
	Прочие оборотные активы	1260	310	918	1 241
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 319 680</b>	<b>1 295 647</b>	<b>1 064 225</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 681 080</b>	<b>1 670 972</b>	<b>1 451 140</b>

Форма 0710001 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	70 259	70 259	70 259
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( 0 ) <sup>7</sup>	( 0 ) <sup>7</sup>	( 0 ) <sup>7</sup>
	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 318	9 438	9 721
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	3 513	3 513	3 513
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	89 835	84 700	80 347
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>172 925</b>	<b>167 910</b>	<b>163 840</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	425 800	464 200	569 382
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>425 800</b>	<b>464 200</b>	<b>569 382</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	15 115	10 521	4 278
	Кредиторская задолженность	1520	1 066 503	1 027 599	713 016
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	672	657	624
	Прочие обязательства	1550	65	85	0
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>1 082 355</b>	<b>1 038 862</b>	<b>717 918</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 681 080</b>	<b>1 670 972</b>	<b>1 451 140</b>



Руководитель

(подпись)

Миненко В.В.

(расшифровка подписи)

марта 20 19 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Левченко О.В.

(расшифровка подписи)



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь-декабрь	
			20 <u>  </u> 18 <u>  </u> г. <sup>3</sup>	20 <u>  </u> 17 <u>  </u> г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	5015	4070
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Миненко В.В.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Левченко О.В.  
(подпись)

Левченко О.В.  
(расшифровка подписи)

«15» марта 20  19   г.

**Формы**  
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании полученных средств

**Отчет об изменениях капитала**  
за 20 18 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
00232383	
4028000015	
27.90	
12247	16
384 (385)	

Организация ПАО "Калужский завод автоэлектророборудования" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности производство прочего электрического оборудования по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКФС \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Публичное акционерное общество \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: Тys. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	3100	70259	( )	9721	3513	80347	163840
За 20 17 г. <sup>2</sup>				(283)		4353	4070
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	4070	4070
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						
перерасчет налога на прибыль	3217						
дооценка по выбывшим ОС	3218			(283)		283	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x			( )
переоценка имущества	3222	x	x				( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x				( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )					( )
уменьшение количества акций	3225	( )					( )
реорганизация юридического лица	3226						( )
дивиденды	3227	x	x	x			( )
списание расходов	3228						
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	3200	70259	( )	9438	3513	84700	167910
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x			5015
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x				
дополнительный выпуск акций	3314					x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315						x
реорганизация юридического лица	3316						
перерасчет налога на прибыль	3317						
дооценка по выбывшим ОС	3318					120	120
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( 120 )	( )	( )	( 120 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x			( )
переоценка имущества	3322	x	x				( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x				( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )					( )
уменьшение количества акций	3325	( )					( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x			( )
дооценка по выбывшим ОС	3328			120			120
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	3300	70259	( )	9318	3513	89 835	172 925

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20__ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				



**Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 18 г.**

Организация ПАО "Калужский завод автоэлектроборудования" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКВЭД  
Вид экономической деятельности Производство прочего электрического оборудования  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Публичное акционерное общество по ОКЕИ  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
00232383		
4028000015		
27.90		
12247		16
384/385		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	263 988	346 832
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	234 996	314 948
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23 706	26 577
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	5 286	5 307
Платежи - всего	4120	( 254 852 )	( 347 556 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 12 )	( 122 530 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 160 315 )	( 151 144 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 0 )	( 7 734 )
налога на прибыль организаций	4124	( 1 838 )	( 1 114 )
прочие платежи	4129	( 92 687 )	( 65 034 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	9 136	-724

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	240	280
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	240	280
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0

прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	( 0 )	( 67 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 0 )	( 67 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( 0 )	( 0 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 0 )	( 0 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>	240	213
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	0	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319		

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 0 )	( 0 )
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 (участников)	4322	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 0 )	( 0 )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	<b>4300</b>	0	0
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>9 376</b>	<b>-511</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>465</b>	<b>976</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>9 841</b>	<b>465</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



Миненко В.В.

(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Левченко О.В.

(расшифровка подписи)

Примечания

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

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость 3)	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы – всего</b>	5100	За 20 18 г.1)	59	( 56 )	50	( - )	-	( 1 )	-	-	-	109	( 57 )
	5110	За 20 17 г.2)	59	( 55 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	-	59	( 56 )
в том числе: Патенты	5101	За 20 18 г.1)	44	( 41 )	50	( - )	-	( 1 )	-	-	-	94	( 42 )
	5111	За 20 17 г.2)	44	( 40 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	-	44	( 41 )
Товарный знак	5102	За 20 18 г.1)	15	( 15 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	15	( 15 )
	5112	За 20 17 г.2)	15	( 15 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	15	( 15 )

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

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Всего	5120	44	44	44
в том числе: Патенты	5121	44	44	44

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18	г.4)	20 17	г.2)	20 16	г.5)
Всего	5130	41		41		41	
в том числе:							
Патенты	5131	26		26		26	
Товарный знак	5132	15		15		15	

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	код НИ/ стат	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			
<b>НИОКР – всего</b>	5140	За 20 18 г.1)	261	( - )	-	( - )	-	( - )	261	( - )
	5150	За 20 17 г.2)	261	( - )	-	( - )	-	( - )	261	( - )
в том числе: НИОКР по электрооборудованию	5141	За 20 18 г.1)	261	( - )	-	( - )	-	( - )	261	( - )
	5151	За 20 17 г.2)	261	( - )	-	( - )	-	( - )	261	( - )

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>	5160	За 20 <u>18</u> г.1)	13 543	-	( 50 )	( - )	13 493
	5170	За 20 <u>17</u> г.2)	13 477	66	( - )	( - )	13 543
в том числе: НИОКР по электрооборудованию	5161	За 20 <u>18</u> г.1)	13 543	-	( 50 )	( - )	13 493
	5171	За 20 <u>17</u> г.2)	13 477	66	( - )	( - )	13 543
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	5180	За 20 <u>18</u> г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 <u>17</u> г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	За 20 <u>18</u> г.1)					
	5191	За 20 <u>17</u> г.2)					



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	5240	За 20 18 г.1)	6 178	1 734	( 7 446 )	( 7 446 )	466
	5250	За 20 17 г.2)	5 885	7 901	( 7 608 )	( 7 608 )	6 178
в том числе:							
Здания	5241	За 20 18 г.1)	658	487	( 785 )	( 785 )	360
	5251	За 20 17 г.2)	446	212	( - )	( - )	658
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	За 20 18 г.1)	5 520	1 211	( 6 625 )	( 6 625 )	106
	5252	За 20 17 г.2)	717	6 742	( 1 939 )	( 1 939 )	5 520
Транспортные средства	5243	За 20 18 г.1)	-	36	( 36 )	( 36 )	-
	5253	За 20 17 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
Сооружения	5244	За 20 18 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5254	За 20 17 г.2)	4 722	898	( 5 620 )	( 5 620 )	-
Офисное оборудование	5245	За 20 18 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5255	За 20 17 г.2)	-	49	( 49 )	( 49 )	-

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 18 г.1)	За 20 17 г.2)
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	5260	7 446	7 608
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	6 625	1 939
Сооружения	5262	-	5 620
Офисное оборудование	5263	-	49
Здания	5264	785	-
Транспортные средства	5265	36	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:</b>	5270	-	-
в том числе:			
	5271		

## 2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18	г.4)	20 17	г.2)	20 16	г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	124 728		126 662		7 950	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-		-		-	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-		-		-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	97 556		97 556		98 053	
Иное использование основных средств (залог и др.) Залог	5286	14 798		14 798		14 798	

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективровка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективровка7)
						первоначальная стоимость	накопленная коррективровка7)				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 20 18 г.1)	61 539	-	-	( 137 )	-	-	-	61 402	-
	5311	За 20 17 г.2)	61 539	-	-	( - )	-	-	-	61 539	-
в том числе:											
Акции	5302	За 20 18 г.1)	20 726	-	-	( 117 )	-	-	-	20 609	-
	5312	За 20 17 г.2)	20 726	-	-	( - )	-	-	-	20 726	-
Инвестиции в организации	5303	За 20 18 г.1)	40 813	-	-	( 20 )	-	-	-	40 793	-
	5313	За 20 17 г.2)	40 813	-	-	( - )	-	-	-	40 813	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 20 18 г.1)	36 773	-	-	( 3 089 )	-	-	-	33 684	-
	5315	За 20 17 г.2)	36 773	-	-	( - )	-	-	-	36 773	-
в том числе:											
Краткосрочные векселя	5306	За 20 18 г.1)	383	-	-	( - )	-	-	-	383	-
	5316	За 20 17 г.2)	383	-	-	( - )	-	-	-	383	-
Приобретенные права	5307	За 20 18 г.1)	36 390	-	-	( 3 089 )	-	-	-	33 301	-
	5317	За 20 17 г.2)	36 390	-	-	( - )	-	-	-	36 390	-
<b>Финансовых вложений - итога</b>	5300	За 20 18 г.1)	98 312	-	-	( 3 226 )	-	-	-	95 086	-
	5310	За 20 17 г.2)	98 312	-	-	( - )	-	-	-	98 312	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	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				
<b>Запасы - всего</b>	5400	За 20 18 г.1)	493 079	( - )	2 495 788	( 2 514 954 )	-	-	X	473 913	( - )
	5420	За 20 17 г.2)	498 475	( - )	2 738 221	( 2 743 617 )	-	-	X	493 079	( - )
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За 20 18 г.1)	260 989	( - )	736 523	( 692 319 )	-	-	-	305 193	( - )
	5421	За 20 17 г.2)	310 000	( - )	834 127	( 883 138 )	-	-	-	260 989	( - )
Транспортно-заготовительные расходы	5402	За 20 18 г.1)	43 804	( - )	15 532	( 53 744 )	-	-	-	5 592	( - )
	5422	За 20 17 г.2)	34 220	( - )	117 238	( 107 654 )	-	-	-	43 804	( - )
Незавершенное производство	5403	За 20 18 г.1)	32 548	( - )	979 911	( 977 595 )	-	-	-	34 864	( - )
	5423	За 20 17 г.2)	30 634	( - )	958 968	( 957 054 )	-	-	-	32 548	( - )
Товары	5404	За 20 18 г.1)	112 046	( - )	104 378	( 104 265 )	-	-	-	112 159	( - )
	5424	За 20 17 г.2)	112 046	( - )	24 459	( 24 459 )	-	-	-	112 046	( - )
Готовая продукция	5405	За 20 18 г.1)	43 692	( - )	659 444	( 687 031 )	-	-	-	16 105	( - )
	5425	За 20 17 г.2)	11 575	( - )	803 429	( 771 312 )	-	-	-	43 692	( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441			
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8)	погашение	списание на финансовый результат 8)	восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5501	За 20 18 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 17 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 18 г.1)										
	5522	За 20 17 г.2)										
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 18 г.1)	763 815	( - )	50 117	-	( - )	( 12 541 )	-	-	801 391	( - )
	5530	За 20 17 г.2)	525 824	( - )	240 969	-	( 175 )	( 2 803 )	-	-	763 815	( - )
в том числе: Задолженность покупателей и заказчиков	5511	За 20 18 г.1)	673 061	( - )	36 461	-	( - )	( 9 356 )	-	-	700 166	( - )
	5531	За 20 17 г.2)	443 940	( - )	231 735	-	( - )	( 2 614 )	-	-	673 061	( - )
Авансы выданные	5512	За 20 18 г.1)	3 913	( - )	375	-	( - )	( 99 )	-	-	4 189	( - )
	5532	За 20 17 г.2)	4 098	( - )	-	-	( 175 )	( 10 )	-	-	3 913	( - )
Прочие дебиторы	5513	За 20 18 г.1)	86 841	( - )	13 281	-	( - )	( 3 086 )	-	-	97 036	( - )
	5533	За 20 17 г.2)	77 786	( - )	9 234	-	( - )	( 179 )	-	-	86 841	( - )
<b>Итого</b>	5500	За 20 18 г.1)	763 815	( - )	50 117	-	( - )	( 12 541 )	-	X	801 391	( - )
	5520	За 20 17 г.2)	525 824	( - )	240 969	-	( 175 )	( 2 803 )	-	X	763 815	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г.4)		20 17 г.2)		20 16 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5551	За 20 18 г.1)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	За 20 17 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	5552	За 20 18 г.1)							
	5572	За 20 17 г.2)							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5560	За 20 18 г.1)	1 027 599	111 295	-	( 35 459 )	( 36 932 )	-	1 066 503
	5580	За 20 17 г.2)	713 016	374 222	-	( 50 377 )	( 9 262 )	-	1 027 599
в том числе:	5561	За 20 18 г.1)	768 742	74 690	-	( - )	( 35 389 )	-	808 043
	5581	За 20 17 г.2)	473 067	302 416	-	( - )	( 6 741 )	-	768 742
Задолженность перед персоналом организации	5562	За 20 18 г.1)	26 740	-	-	( 17 465 )	( - )	-	9 275
	5582	За 20 17 г.2)	26 003	737	-	( - )	( - )	-	26 740
Задолженность по налогам и сборам	5563	За 20 18 г.1)	73 904	20 277	-	( - )	( - )	-	94 181
	5583	За 20 17 г.2)	49 395	24 509	-	( - )	( - )	-	73 904
Задолженность перед внебюджетными фондами	5564	За 20 18 г.1)	66 793	-	-	( 17 994 )	( - )	-	48 799
	5584	За 20 17 г.2)	42 873	23 920	-	( - )	( - )	-	66 793
Авансы полученные	5565	За 20 18 г.1)	43 529	9 890	-	( - )	( 102 )	-	53 317
	5585	За 20 17 г.2)	94 191	-	-	( 50 377 )	( 285 )	-	43 529
Прочие кредиторы	5566	За 20 18 г.1)	47 891	6 438	-	( - )	( 1 441 )	-	52 888
	5586	За 20 17 г.2)	27 487	22 640	-	( - )	( 2 236 )	-	47 891
<b>Итого</b>	5550	За 20 18 г.1)	1 027 599	111 295	-	( 35 459 )	( 36 932 )	X	1 066 503
	5570	За 20 17 г.2)	713 016	374 222	-	( 50 377 )	( 9 262 )	X	1 027 599

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
<b>Всего</b>	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 18 г.1)	За 20 17 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	678 989	810 982
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	163 217	173 523
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	51 704	52 447
<b>Амортизация</b>	5640	16 544	19 679
<b>Прочие затраты</b>	5650	4 751	5 035
<b>Итого по элементам</b>	5660	915 205	1 061 666
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	25 272	(34 031)
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	889 933	1 095 697

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	657	20 002	( 19 987 )	( - )	672
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	657	20 002	( 19 987 )	( - )	672

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
<b>Полученные - всего</b>	5800	459 810	498 210	790 360
в том числе:				
Поручительства	5801	425 800	464 200	585 145
Недвижимость	5802	34 010	34 010	205 215
<b>Выданные- всего</b>	5810	822 159	921 268	866 715
в том числе:				
Поручительства	5811	221 023	407 257	325 971
Недвижимость	5812	586 338	499 213	525 946
Оборудование	5813	14 798	14 798	14 798

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>		За 20 17 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего		5900	150		243	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	150		243	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 г. <sup>1</sup>	5910			( )	
	20 г. <sup>2</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)					( )	
					( )	
и т.д.						

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Главный бухгалтер



Миненко В.В.

Левченко О.В.

# ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

## Публичного акционерного общества «Калужский завод автомобильного электрооборудования»

за 2018 год

### I. Сведения об акционерном обществе.

**1.1 Полное фирменное наименование:**

Публичное акционерное общество «Калужский завод автомобильного электрооборудования».

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «КЗАЭ»

**1.2 Место нахождения:** Россия, город Калуга, улица Азаровская, 18

Почтовый адрес: 248017 Россия, г. Калуга, ул. Азаровская, 18

**1.3 Дата регистрации общества и регистрационный номер:**

Зарегистрировано Администрацией Московского района г. Калуги 06.11.1992г. за рег.№212 (постановление Администрации Московского района г. Калуги № 50 от 06.11.1992г.).

Инспекцией Федеральной налоговой службы по Московскому округу г.Калуги в ЕГРЮЛ внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1.07.2002, за ОГРН 1024001336765, свидетельство серия 40 № 001009942 от 31.07.2002г.

**1.4 Сведения об уставном капитале:**

Уставный капитал ПАО «КЗАЭ» составляет 70 259 488 рублей. Он разделен на 56 828 894 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль и на 13 430 594 привилегированных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре по данным списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров, по состоянию на 28.05.2018г. - 6474.

**1.5 Информация об аудиторе общества:**

ООО «Аудиторская фирма “Кредо-Аудит”», ИНН 4027121320, ОГРН 1144027003944, основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 11603041536, является членом СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), включенной в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 26.11.2009 года №578.

**1.6 Информация о реестродержателе ПАО «КЗАЭ»:**

Акционерное общество «Независимая регистраторская компания», ИНН 7705038503, ОГРН 1027739063087, лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 045-13954-000001 от 06.09.2002г. на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, срок действия: без ограничения срока действия; орган, выдавший лицензию: ФКЦБ России.

На 31.12.2018 г. находится в процессе реорганизации путем присоединения к Акционерному обществу «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449).

**1.7 Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об обществе:**

- сайт Центра раскрытия корпоративной информации Интерфакса [www.e-disclosure.ru](http://www.e-disclosure.ru) (зарегистрирован в качестве электронного средства массовой информации 29.05.2012 (свидетельство о регистрации СМИ Эл № ФС77-50063 выдано Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (Роскомнадзор)). Сетевое издание «Центр раскрытия корпоративной информации» (Свидетельство о регистрации СМИ Эл № ФС77-64320 выдано Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (Роскомнадзор) 25.12.2015 г.

**1.8. Адрес страницы в сети Интернет, используемой Обществом для раскрытия информации:**

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11839>

## II. Финансово-хозяйственная деятельность ПАО «КЗАЭ».

### 2.1 БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ПАО «КЗАЭ» за 2018 год.

( тыс. руб.)

№ разд	Статьи баланса	на 31.12.17г	на 31.12.18г
	<b>АКТИВ</b>		
<b>I</b>	<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>375 325</b>	<b>361 400</b>
	в том числе		
1.1	Нематериальные активы	3	52
1.2	Основные средства *	299 977	286 190
1.3	Долгосрочные финансовые вложения	61 539	61 402
1.4	Результаты исследований и разработок	13 804	13 754
1.5	Прочие	2	2
<b>II</b>	<b>ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1 295 647</b>	<b>1 319 680</b>
	в том числе		
2.1	Запасы	493 079	473 913
2.2	Дебиторская задолженность	763 815	801 391
2.3	Краткосрочные финансовые вложения	36 773	33 684
2.4	Прочие	1 980	10 692
	<b>БАЛАНС (I+II)</b>	<b>1 670 972</b>	<b>1 681 080</b>
	<b>ПАССИВ</b>		
<b>III</b>	<b>КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	<b>167 910</b>	<b>172 925</b>
	в том числе		
3.1	Уставный капитал	70 259	70 259
3.2	Добавочный капитал	9 438	9 318
3.3	Резервный капитал	3 513	3 513
3.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	84 700	89 835
<b>IV</b>	<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ</b>	<b>464 200</b>	<b>425 800</b>
4.1	Долгосрочные кредиты банков **	464 200	425 800
4.2	Отложенные налоговые обязательства	0	0
<b>V</b>	<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ</b>	<b>1 038 862</b>	<b>1 082 355</b>
	В том числе:		
5.1	Кредиты банков и займов **	10 521	15 115
5.2	Кредиторская задолженность	1 027 599	1 066 503
5.3	Прочие	742	737
	<b>БАЛАНС (IV+V+VI)</b>	<b>1 670 972</b>	<b>1 681 080</b>

#### \*Пояснения к разделу 1.2. бухгалтерского баланса

По состоянию на 31.12.18г. в собственности организации находятся объекты недвижимости, стоимость которых не погашается в том числе:

Объект	Стоимость
Земельные участки	7 120 214,11

По состоянию на 31.12.18г. часть основных средств обременена залогом с целью получения заемных средств в банках. Основные средства, переданные в залог, отражены за балансом по рыночной стоимости.

#### \*\* Пояснение к разделу 4.1, 5.1

По состоянию на 31.12.18г. в учете числятся заемные средства на сумму 440 915 тыс. руб. в т.ч. кредиты и займы на сумму 429 940 тыс. руб., проценты на сумму 10 975 тыс. руб.

Банк	Задолженность на 01.01.18г.	получено	погашено	Задолженность на 31.12.18г.
ГЛОБЭКСБАНК	464 200	0	38 400	425 800

Проценты по кредитам	6 304	58 060	53 564	10 800
Займы третьих лиц	4 140	0	0	4 140
Проценты по займам	77	98	0	175
<b>Итого</b>	<b>474 721</b>	<b>58 158</b>	<b>91 964</b>	<b>440 915</b>

Основным видом деятельности общества является:

- производство автомобильного электрооборудования 86,4 % от общего объема реализации.

Основные географические сферы деятельности:

1. Российская Федерация: Калуга, Самара, Армавир, Кинель, Арзамас, Кинешма, Нижний Новгород, Шадринск, Челябинск, Лысково, Муром, Дзержинск, Москва, Набережные Челны, Тихорецк, Санкт-Петербург и др.
2. Кыргызская Республика: Бишкек
3. Беларусь: Минск, Бобруйск, Борисов, Горки, Гомель, Жодино
4. Республика Казахстан: Караганда

## 2.2. СВЕДЕНИЯ

об основных показателях финансовой деятельности ПАО «КЗАЭ» за 2018 год.

(тыс. руб.)

ПОКАЗАТЕЛЬ	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период	Отклонения +/-
Выручка от продажи продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость)	2110 *	1 135 508	1 253 710	-118 202
Себестоимость проданной продукции, работ, услуг	2120	(983 749)	(1 075 963)	-92 214
Коммерческие расходы	2210	(4 463)	(4 508)	-45
Управленческие расходы	2220	(75 704)	(93 021)	-17 317
<b>Прибыль (убыток) от продаж ( строка 2110 - 2120 - 2210 -2220)</b>	<b>2200</b>	<b>71 592</b>	<b>80 218</b>	<b>-8 626</b>
Прочие доходы	2340	192 626	291 564	-98 938
Прочие расходы	2350	(257 936)	(366 061)	-108 125
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2200 + 2340 - 2350)</b>	<b>2300</b>	<b>6 282</b>	<b>5 721</b>	<b>+561</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>(1 267)</b>	<b>(1 651)</b>	<b>-384</b>
Корректировка налоговых обязательств	2430	0	0	0
<b>Чистая прибыль(убыток) отчетного года (строка 2300-2410-2430)</b>	<b>2400</b>	<b>5 015</b>	<b>4 070</b>	<b>+945</b>

\* Расшифровка строки 2110

(тыс.руб.)

Вид деятельности	Выручка от продаж	Себестоимость продаж	Финансовый результат
Продукция	981 291	954 851	26 440
Услуги нетоварного характера	34 882	30 633	4 249
Аренда	93 306	56 775	36 531
Теплоэнергия	26 029	21 657	4 372
<b>Итого</b>	<b>1 135 508</b>	<b>1 063 916</b>	<b>71 592</b>

## 2.2.1. СВЕДЕНИЯ

о структуре себестоимости по калькуляционным статьям за 2018 год.

Статьи затрат	Факт 2018г.	%
Материальные затраты	678 989	74,19
Затраты на оплату труда	163 217	17,83
Отчисления на социальные нужды	51 704	5,65
Амортизация	16 544	1,81
Прочие затраты	4 751	0,52
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>915 205</b>	<b>100</b>

## 2.2.2 СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика Общества (для целей бухгалтерского учета) введена в действие Приказом от 31.12.10г №489,с дополнениями, внесенными приказом ПАО «КЗАЭ» от 18.02.11г. №45, от 31.12.13г №480, от 29.12.17г. №248.

Основными положениями учетной политики акционерного общества являются:

- основные средства учитываются на балансовом счете 01 «Основные средства». Аналитический учет ведется в разрезе инвентарных групп, инвентарных объектов основных средств и подразделений организации. Инвентарным объектом основных средств является отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций. Основные средства стоимостью до 40000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной на основании срока полезного использования этого объекта;

- учет материалов ведется по учетным ценам с использованием счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16.01 «Отклонение в стоимости материалов», 16.03 «Транспортно-заготовительные расходы». Списание материалов в производство осуществляется по средней себестоимости;

- учет общехозяйственных расходов (балансовый счет 26) и расходов на продажу (балансовый счет 44) ведется в разрезе статей затрат. В течение месяца расходы накапливаются по дебету счетов 26 и 44, в конце месяца в полном объеме списываются на счет 90 «Продажи». Общехозяйственные и коммерческие расходы распределяются по видам деятельности пропорционально объему продаж по этим видам деятельности;

- готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости на счете 43 «Готовая продукция». Аналитический учет по счету 43 ведется в разрезе номенклатуры готовой продукции и местам хранения по учетным ценам. Реализация готовой продукции отражается по счету 90 «Продажи».

## 2.2.3. СЧЕТ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

ПАО «КЗАЭ» за 2018 год

(тыс. руб.)

ПОКАЗАТЕЛЬ	Сумма
<b>I. ПРИБЫЛЬ И ДОХОДЫ</b>	<b>120 225</b>
1.1 Прибыль от реализации продукции (работ, услуг)	71 592
1.2 Прибыль от прочих видов деятельности	31 996
1.3 Прибыль от реализации основных средств	1 400
1.4 Внереализационные доходы	15 237
в том числе:	
- курсовые разницы	1 046
- % по договорам займа, поставки	13 076
- оприходованы ОС, металлоотходы, запчасти, прочие материалы	750

- доходы от прочих операций	365
<b>ИТОГО ПРИБЫЛЬ И ДОХОДЫ (1.1+1.2+1.3+1.4)</b>	<b>120 225</b>
<b>II. УБЫТКИ (РАСХОДЫ)</b>	
<b>2.1 Внереализационные расходы</b>	<b>113 943</b>
в том числе	
- услуги банка	233
- проценты по кредитам банка, договорам займа	80 307
- списание дебиторской задолженности	15 630
- налог на имущество за 2018г.	6 097
- штрафы, пени по хозяйственным договорам, госпошлина	7 378
- страхование и оценка рыночной стоимости имущества для залога	423
- расходы по ведению реестра акционеров	584
- курсовые разницы	2 688
- расходы от прочих операций	603
<b>ИТОГО УБЫТКИ (РАСХОДЫ) (2.1)</b>	<b>113 943</b>
<b>III. ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ</b>	<b>6 282</b>

#### 2.2.4. РАСЧЕТ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПАО "КЗАЭ"

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.17г.	На 31.12.18г.
<b>АКТИВЫ</b>		
Нематериальные активы	3	52
Основные средства	299 977	286 190
Результаты исследований и разработок	13 804	13 754
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	98 312	95 086
Прочие внеоборотные активы	2	2
Запасы	493 079	473 913
НДС по приобретенным ценностям	597	541
Дебиторская задолженность	763 815	801 391
Денежные средства	465	9 841
Прочие оборотные активы	918	310
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>	<b>1 670 972</b>	<b>1 681 080</b>
<b>ПАССИВЫ</b>		
Прочие долгосрочные обязательства	0	0
Долгосрочные заемные средства	464 200	425 800
Краткосрочные заемные средства	10 521	15 115
Кредиторская задолженность	1 027 599	1 066 503
Прочие краткосрочные обязательства	742	737
<b>ИТОГО ПАССИВЫ</b>	<b>1 503 062</b>	<b>1 508 155</b>
<b>СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ</b>	<b>167 910</b>	<b>172 925</b>

#### 2.2.5. СВЕДЕНИЯ

о размере чистых активов и резервном фонде ПАО «КЗАЭ» за 2018 год.

( тыс. руб.)

ПОКАЗАТЕЛЬ	31.12.2017г.	31.12.2018г.
1. Сумма чистых активов, тыс. руб.	167 910	172 925
2. Уставный капитал, тыс. руб.	70 259	70 259
3. Резервный капитал, тыс. руб.	3 513	3 513

4. Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/ стр. 2), %	2,39	2,46
5. Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (стр. 1/ {стр. 2 + 3}), %	2,28	2,34

Резервный фонд ПАО "КЗАЭ" сформирован в размере 3 513 тыс.руб., что составляет 5% от уставного капитала.

**2.2.6. СВЕДЕНИЯ**  
о кредиторской задолженности и обязательствам ПАО «КЗАЭ»  
по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г.

(тыс. руб.)

ПОКАЗАТЕЛЬ	На начало года	На конец года
<b>1. Долгосрочные кредиты банков</b>	<b>464 200</b>	<b>425 800</b>
<b>2. Прочие долгосрочные обязательства</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Краткосрочные заемные средства, в т.ч.</b>	<b>10 521</b>	<b>15 115</b>
3.1 кредиты	0	0
3.2 займы	10 521	15 115
<b>4. Кредиторская задолженность, в т. ч. :</b>	<b>1 027 599</b>	<b>1 066 503</b>
3.1 задолженность поставщикам и подрядчикам	768 742	808 043
3.2 задолженность по оплате труда	26 740	9 275
3.3 задолженность по страховым взносам во внебюджетные фонды	66 793	48 799
3.4 задолженность перед бюджетом	73 904	94 181
3.5 авансы полученные	43 529	48 799
3.6 прочие кредиторы	47 891	52 888
<b>5. Общая сумма кредиторской задолженности и заемных средств (стр. 1+2+3 +4)</b>	<b>1 502 320</b>	<b>1 507 418</b>

Кредиторская задолженность в целом по предприятию на конец отчетного года увеличилась на 5 098 тыс. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам и подрядчикам увеличилась на 39 301 тыс. руб.;
- задолженность по банковским кредитам уменьшилась на 38 400 тыс. руб.

**2.2.7. СВЕДЕНИЯ**  
о дебиторской задолженности ПАО «КЗАЭ»  
по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г.

( тыс. руб.)

ПОКАЗАТЕЛЬ	На начало года	На конец года
<b>1. Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>763 815</b>	<b>801 391</b>
В том числе		
1.1 задолженность покупателей и заказчиков	673 061	700 166
1.2 авансы выданные	3 913	4 189
1.3 прочие дебиторы	86 841	97 036

Дебиторская задолженность в целом по предприятию на конец отчетного года увеличилась на 37 576 тыс. руб., в том числе:

- Задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 27 105 тыс.руб.

**2.2.8. СВЕДЕНИЯ**  
о социальных показателях на ПАО «КЗАЭ» за 2018 год

ПОКАЗАТЕЛЬ	За отчетный год	За предыдущий год	Отклонения

1. Среднесписочная численность работников (чел.)	559	563	-4
2. Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	164 573	169 174	-4 601
3. Отчисления на социальные нужды (тыс. руб.), в т.ч.:	51 704	52 447	-743
3.1 в Фонд социального страхования	5 661	5 951	-290
3.2 в Пенсионный фонд	36 483	37 922	-1 439
3.3 в Фонд медицинского страхования	9 560	8 574	+986
4. Средняя заработная плата работников (руб.)	23 833	25 000	-1 167

### 2.3. СВЕДЕНИЯ

о распределении прибыли по ПАО «КЗАЭ» за 2018 год.

(тыс. руб.)

Статья расходования	Размер средств
1. Прибыль до налогообложения	6 282
2. Корректировка налоговых обязательств	0
3. Налог на прибыль	1 267
3. Чистая прибыль отчетного года	5 015
4. Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,088
5. Разводненная прибыль (убыток) на акцию	0,071

#### 2.3.1. СВЕДЕНИЯ

о чистой прибыли, отраженной по строке 1370 бухгалтерского баланса за 2018г.

(тыс. руб.)

Статья расходования	Размер средств
1. Прибыль прошлых лет	84 700
2. Прибыль отчетного года	5 015
3. Корректировка прибыли прошлых лет	120
4. Итого прибыли	89 835

События после отчетной даты, существенно влияющие на финансовое состояние общества, состояние активов и обязательств в денежном выражении, отсутствуют.

## III. Корпоративные действия.

### 3.1. СВЕДЕНИЯ

об уставном капитале акционерного общества

Уставный капитал ПАО «КЗАЭ» на 31.12.2018 г. составляет 70 259 488 руб.

Вид ценной бумаги	Размещенные акции		в том числе	
	Количество акций (штук)	Номинальная стоимость 1 акции, руб.	Полностью оплаченные акции (штук)	Частично оплаченные акции по номиналу, руб.
<b>1. Обыкновенные акции</b>	56 828 894	1,00	56 828 894	-
в том числе				
1.1 зачисленные на баланс	56 828 894	1,00	56 828 894	-
<b>2. Привилегированные акции типа А</b>	13 430 594	1,00	13 430 594	-
в том числе				
2.1 зачисленные на баланс	13 430 594	1,00	13 430 594	-
<b>И Т О Г О (стр. 1+2)</b>	<b>70 259 488</b>	<b>1,00</b>	<b>70 259 488</b>	

По состоянию на 31 декабря 2018 года у акционерного общества выпущенные акции полностью размещены.

**3.2 СВЕДЕНИЯ**  
**о дочерних и зависимых обществах ПАО «КЗАЭ»**  
**и об участии акционерного общества в деятельности других юридических лиц**  
**на 31.12.2018г.**

Наименование юридического лица	Сумма вклада, руб.	Доля в уставном капитале (%)
1. АО «КЗАМЭ»	5 121 109,00	44,36
2. ООО «КЗАЭ-Компонент»	14 000,00	100
3. ООО «Охотник»		100
4. ООО «Завод МПК»	40 779 342,86	12,314
5. АО «КЗА»	15 487 665,00	39,1
<b>ИТОГО</b>	<b>61 402 116,86</b>	

**ПЕРЕЧЕНЬ**  
**аффилированных лиц ПАО «КЗАЭ» по состоянию на 31.12.2018г.**

№ п/п	Ф.И.О./ наименование организации	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ПАО «КЗАЭ»
1	Вихорев Владимир Валентинович	0 %
2	Груздев Илья Евгеньевич	0 %
3	Спиваков Сергей Михайлович	0 %
4	Шабает Фагиль Миргалифьянович	0 %
5	Руденко Николай Михайлович	0 %
6	Миненко Владимир Васильевич	1,7875 %
7	АО «АвтоКом»	0 %
8	АО «КЗА»	0 %
9	АО «КЗАМЭ»	0 %
10	ООО «КЗАЭ-Компонент»	0 %
11	ЗАО «Кинельагропласт»	0 %
12	ООО «Охотник»	0 %
13	ОАО «ЛЭТЗ»	0 %
14	ООО «МВМ»	0,05 %
15	Малеев Вячеслав Михайлович	18,22 %
16	Малеев Михаил Вячеславович	4,08 %

Руководитель



*Вруч*

В.В. Миненко

Главный бухгалтер

*Левченко*

О.В. Левченко

Исх. № 267 от 29.03. 2019 г.

**Аудиторское заключение  
акционерам**

**публичного акционерного общества  
«Калужский завод автомобильного электрооборудования»  
по годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам публичного акционерного общества «Калужский завод автомобильного электрооборудования» (ПАО «КЗАЭ»).**

### ***Мнение***

По нашему мнению, за исключением влияния на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **ПАО «КЗАЭ»** по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ***Предмет аудита***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ПАО «КЗАЭ» (ОГРН 1024001336765, 248017, г. Калуга, ул. Азаровская, д.18)**, 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;
  - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

### ***Основание для выражения мнения с оговоркой***

В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2018 года по строке 1210 «Запасы» отражены расходы в сумме 3 084 тыс. руб., отраженные в учете как затраты обслуживающих производств и хозяйств, но связанные с образованием другого юридического лица, которые не возмещены Обществу. В результате чего, строка 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса завышена на 3 084 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 года отсутствуют данные о следующих оценочных резервах: резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

В связи с тем, что в учетной политике Общества не описана методика оценки и порядок формирования указанных резервов, количественная оценка влияния искажения на соответствующие показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности нами не может быть произведена с достаточной надежностью.

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 нами мнения с оговоркой.

### ***Ответственность руководства аудируемого лица за 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
(квалификационный аттестат № 013274)



Полевщикова Н.З.

Директор ООО «Аудиторская фирма  
«Кредо-Аудит»  
(квалификационный аттестат № К 008623)

Комонова Г.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит»  
(ООО «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит»)

ОГРН 1144027003944,

248002, г. Калуга, ул. Ф. Энгельса, д. 147

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»  
(Ассоциация), ОРНЗ 11603041536

29 марта 2019 года