

# **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«РОСТОВСКИЙ ОПТИКО-МЕХАНИЧЕСКИЙ ЗАВОД»**

**ЗА 2017 ГОД**

г. Ростов, Ярославская обл.



## ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2017 год

### Публичное акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод»

Предварительно одобрен  
Советом директоров ПАО «РОМЗ»  
протокол от 18 апреля 2018 года № 6

Утвержден  
решением годового общего собрания акционеров ПАО «РОМЗ»  
протокол от 23 мая 2018 года № 35

Генеральный директор



Ю.В. Савин

Главный бухгалтер

И.Ю. Мазур

**СОДЕРЖАНИЕ ОТЧЕТА**

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ</b> .....	4
<b>2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ</b> .....	4
<b>3. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА</b> .....	6
<b>4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЁМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ</b> .....	7
<b>5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА</b> .....	7
<b>6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА</b> .....	9
6.1. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ.....	9
6.2. СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ.....	10
6.3. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ.....	10
6.4. ПРАВОВЫЕ РИСКИ.....	11
6.5. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА.....	11
<b>7. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА</b> .....	11
<b>8. СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА</b> .....	13
<b>9. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА) АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА</b> .....	14
<b>10. СОСТАВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА</b> .....	16
<b>11. КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЫПЛАЧЕННОГО ЧЛЕНАМ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ 2017 ГОДА</b> .....	18
<b>12. ХАРАКТЕРИСТИКА СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА</b> .....	19
<b>13. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ</b> .....	19
<b>14. ОБЩИЕ ПРИНЦИПЫ ПОСТРОЕНИЯ ВЗАИМООТНОШЕНИЙ С ПЕРСОНАЛОМ ОРГАНИЗАЦИИ</b> .....	20
<b>15. СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ</b> .....	21
<b>16. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ</b> .....	21
<b>17. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ</b> .....	21
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ №1</b> .....	23
<b>ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ</b> .....	23
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ №2</b> .....	47
<b>АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ</b> .....	47
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ №3</b> .....	50
<b>ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОАО «РОМЗ» ЗА 2017 ГОД</b> .....	50
<b>ПРИЛОЖЕНИЕ №4</b> .....	51
<b>СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ</b> .....	51



## 1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Ростовский оптико-механический завод» является заводом по серийному производству оптико-электронных приборов ночного видения как специального, так и гражданского назначения.

Совместным Решением Министерства Экономики РФ и Министерства Обороны РФ завод определен головным предприятием по ремонту и модернизации приборов ночного видения для бронетанковой техники.

Основной вид деятельности – разработка, производство, испытания, установка, монтаж, техническое обслуживание, ремонт, утилизация и реализация изделий, вооружений и военной техники, оптических приборов ночного видения, осуществление других видов деятельности, не противоречащих действующему законодательству. ПАО «РОМЗ» имеет для этого необходимые лицензии.

ПАО «РОМЗ» как стратегическое предприятие выполняет работы по разработке и производству продукции, необходимой для реализации государственной программы вооружения и государственного оборонного заказа.

ПАО «РОМЗ» Участвует в выполнении государственного оборонного заказа, как головной исполнитель и как предприятие комплектатор 1-й очереди.

На предприятии освоены следующие технологические переделы:

- литьё деталей из алюминиевых сплавов,
- механическая обработка металлов (в т.ч. магниевых сплавов),
- нанесение гальванических и лакокрасочных покрытий,
- изготовление плат печатного монтажа,
- обработка оптических деталей (в т.ч. из кремния и германия),
- электромонтаж,
- сборка и юстировка изделий,
- испытание изделий,
- изготовление оснастки и инструмента.

ПАО «РОМЗ» имеет традиционные многолетние связи с заводами поставщиками комплектующих изделий, сырья и материалов, устойчивые связи с предприятиями смежниками по поставке узлов, деталей по сложившейся многолетней кооперации.

В 2017 году ПАО «РОМЗ» решало следующие основные задачи:

1. Выполнение гособоронзаказа и контрактных обязательств в рамках реализации программы по военно-техническому сотрудничеству.
2. Проведение перспективных НИОКР.
3. Укрепление межкооперационных связей.
4. Своевременная уплата текущих налогов, недопущение срыва графика реструктуризации задолженности по налогам, сборам, начисленным пеням и штрафам перед Федеральным, областным и местным бюджетами.

## 2. Положение общества в отрасли.

Основными видами деятельности общества являются:

- разработка, производство, ремонт, а также обслуживание прицельных комплексов для бронетанковой техники
- разработка, производство специальной техники носимого характера для нужд Министерства обороны, силовых структур и обеспечения контрактных поставок через АО «Рособоронэкспорт».



В качестве основных факторов, влияющих как на состоянии отрасли в целом, так и на деятельность общества, можно указать:

- Объемы Гособоронзаказа, порядок и сроки финансирования работ, выполняемых по Гособоронзаказу,
- Объемы экспорта продукции военно-технического назначения
- Политическая и экономическая ситуация в мире.
- Федеральные целевые программы, направленные на развитие Оборонно-промышленного комплекса. Порядок ценообразования на изделия вооружения и военной техники

Общие тенденции развития отрасли в отчетном году ПАО «РОМЗ» оценивает как умеренно оптимистичные: с одной стороны, рост объема Гособоронзаказа, экспорта Российского вооружения и спецтехники приводит к увеличению объемов производства предприятий ОПК, с другой стороны нестабильная политическая обстановка, санкционная политика в отношении России со стороны стран Запада и США, падение цен на нефть приводят к росту затрат на производство продукции, разрыву кооперационных связей и задержкам выполнения поставленных задач.

Основными предполагаемыми негативными факторами, которые могут в ближайшие годы негативно отразиться на темпах развития общества, могут быть следующие:

- возможное снижение объемов финансирования ГОЗ;
- перераспределение объемов ГОЗ в пользу государственных корпораций;
- увеличение налоговой нагрузки;

На положение общества в отрасли влияет также и развитие конкурентной среды. Основными конкурентами ПАО «РОМЗ» являются:

- Публичное акционерное общество «Красногорский завод им. С.А. Зверева» г. Красногорск.
- Акционерное общество «Вологодский оптико-механический завод» г. Вологда.
- «Белтекс», г. Лида Белоруссия,

В качестве факторов, влияющих на конкурентоспособность общества на рынке сбыта продукции ПАО «РОМЗ» можно выделить следующие:

- ПАО «РОМЗ» является основным поставщиком прицельных комплексов для ОАО «АМЗ», которое в свою очередь является основным поставщиком БТР для МО РФ.
- ПАО «РОМЗ» является головным предприятием по ремонту прицельных комплексов

По мнению органов управления общества, тенденции развития ПАО «РОМЗ» в целом соответствуют общеотраслевым тенденциям, в связи с тем, что наши контрагенты и конкуренты испытывают те же трудности, которые имеют быть в финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Для улучшения своего положения в отрасли ПАО «РОМЗ» предпринимает следующие меры:

- Участие в Федеральных целевых программах по развитию оборонно-промышленного комплекса формирующих новый облик бронетехники, новый облик военнослужащего.
- Расширение НИОКР проводимых на заводе с целью создания новых образцов ВиВТ- и приборов специального назначения по техническим характеристикам превосходящих лучшие аналоги, организация изготовления обеспечивающая рентабельное производства при ценах ниже конкурентов.
- Постановка на производство и серийный выпуск новых образцов ВиВТ.
- Расширение номенклатуры изделий гражданского назначения.
- Внедрение современных технологий и техническое перевооружение производства.
- Реализация мероприятий по повышению энергетической эффективности производства.
- Реализация программы по снижению издержек производства.
- Своевременная уплата текущих налогов, недопущение срыва графика



реструктуризации задолженности по налогам, сборам, начисленным пеням и штрафам перед Федеральным, областным и местным бюджетами.

- Совершенствование системы управленческого учета на основе автоматизации процессов.

- Внедрение современной логистики, расширение маркетинговых исследований.

По нашему мнению, осуществление данного комплекса мер позволит обществу достичь в ближайшем будущем следующих результатов:

- Обеспечит гарантированный объем заказов на ближайшие годы и в перспективе.

- Обеспечит увеличение объема заказов.

- Добиться снижения затрат на производство и реализацию ВиВТ

- Повысить конкурентные преимущества предприятия

- Стабилизировать, а в дальнейшем и улучшить финансовое положение предприятия.

### 3. Основные финансовые показатели деятельности общества

Динамику основных производственных и финансовых показателей общества можно охарактеризовать следующим образом:

Наименование показателя	Ед. изм.	2016 год	2017 год	отклонение
1	2	4	4	5=4-3
Выручка (без НДС)	т.руб.	1 350 487	1 365 001	14 514
Себестоимость продаж	т.руб.	1 060 243	1 112 543	52 300
Коммерческие расходы	т.руб.	5 959	6 545	586
Прибыль (убыток) от продаж	т.руб.	284 285	245 913	-38 372
Прибыль (убыток) до налогообложения	т.руб.	227 407	124 193	-103 214
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	т.руб.	171 245	100	-171 145
Чистые активы на конец отчетного года	т.руб.	902 040	883 150	-18 890
Валюта баланса на конец отчетного года	т.руб.	1 975 523	1 875 397	-100 126

Объем реализованной продукции (работ, услуг) составил 1 365 001 руб. без НДС, темп роста к объему реализации 2016 г. – 101,1%. Себестоимость отгруженной продукции в 2017 году выросла на 4,9%, что связано с незначительным изменением структуры реализуемой продукции.

Прибыль от продаж составила 245 913 тыс. рублей, что на 13% меньше прибыли от продаж за 2016 год. Рентабельность реализованной продукции -18%.

Прибыль до налогообложения составила 124 193 тыс. рублей, что на 45% меньше, чем по итогам 2016 года. Рост прочих расходов, повлекших снижение прибыли до налогообложения, связано с созданием резерва по сомнительным долгам по деятельности теплоснабжения, которую ПАО «РОМЗ» начал в 2017 году. Единственный покупатель тепловой энергии – АО «ЯГК», не осуществляет платежи за полученную услугу, так как находится в состоянии банкротства.

Существенное снижение чистой прибыли по итогам 2017 года обусловлено несколькими факторами, не относящимися к основной производственной деятельности ПАО «РОМЗ»:



1. В связи с ликвидацией дочернего предприятия ООО «Торговый дом РОМЗ» в отчетности отражено списание дебиторской задолженности прошлых лет (с 2009 года) на общую Сумму 66 780,9 тыс. рублей.
2. По действующему решению «О реструктуризации задолженности по налогам, сборам, начисленным пеням и штрафам», в отчетности отражены начисленные пени и штрафы по реструктуризированным по состоянию на 01.09.2011 г. долгам со сроками уплаты в последующие годы на сумму 74934,5 тыс. рублей.
3. Создан резерв по сомнительным долгам на сумму 17344,0 тыс. рублей в связи с неуплатой за оказанную услугу отпуска тепловой энергии АО «ЯГК».

Указанные факты привели к снижению чистой прибыли по итогам 2017 г. до 100 тыс. рублей.

#### 4. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году.

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб. (без НДС)
Тепловая энергия	25 251,0	Гкал	20 830,4
Электрическая энергия	8 726,0	тыс. кВт*ч	35 721,92
Бензин автомобильный	52 204,63	литр.	1 796,89
Топливо дизельное	52 171,62	литр.	1 719,3
Другое:			
- водоснабжение (включая горячее водоснабжение)	124,88	Тыс. м <sup>3</sup>	4 841,23
- водоотведение (включая стоки от горячего водоснабжения)	99,57	Тыс. м <sup>3</sup>	3 864,83

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не использовались.

#### 5. Перспективы развития акционерного общества.

В соответствии с распоряжением Правительства РФ от 20.08.2009 г. № 1226-р публичное акционерное общество «Ростовский оптико-механический завод» (далее ПАО «РОМЗ») входит в перечень стратегических предприятий оборонно промышленного комплекса РФ.

Производственная и технологическая база ПАО «РОМЗ» позволяет обеспечивать замкнутый цикл выпуска продукции. Завод полностью обеспечен квалифицированными кадрами и не испытывает конкуренции на рынке труда г. Ростов Ярославской области.

ПАО «РОМЗ» показал устойчивую положительную динамику развития, наращивая объемы выпускаемой продукции и расширяя модельный ряд изделий, активно участвуя в НИОКР для МО РФ. Предприятие может успешно осваивать большие объемы выпуска продукции при наличии соответствующих заказов.

Принятая ГПВ 2020 позволяет нам рассчитывать на сохранение положительной



динамики развития и рост объемов на последующие годы.

Руководствуясь Государственной программой вооружений на период по 2020 год, перспективный объем заказов ПАО «РОМЗ» в действующих ценах (без НДС) на период 2015-2019гг.

Период	Объем выпуска без НДС тыс. руб.	Прибыль от отгрузки
2015 г.	1 240 619	139 848
Период	Объем выпуска без НДС тыс. руб.	Прибыль от отгрузки
2016 г.	1 244 520	284 285
2017 г.	1 273 930	245 913
2018 г.	1 360 000	217 000
2019 г.	1 480 000	236 000
<b>ИТОГО.</b>	<b>6 599 069</b>	<b>1 123 046</b>

Перспективный план развития общества на 2016 - 2019 г.г. включает в себя достижение следующих технико-экономических показателей:

Таблица 1.

**Фактические значения основных технико-экономических показателей и плановые значения на период 2016 - 2019 гг:**

Наименование показателя	ед. изм.	2016 год	Отчетный год 2017	2018 год	2019 год
Объем выпуска товарной продукции (без НДС)	т.руб.	1 244 521	1 273 930	1 360 000	1 480 000
Объем реализации товарной продукции (без НДС)	т.руб.	1 350 487	1 365 001	1 360 000	1 480 000
Численность персонала: всего	чел.	1076	1 077	1 066	1 066
ППП	чел.	1055	1 056	1 045	1 045
Производительность труда 1-го работающего	руб.	1 156 618	1 267 410	1 275 797	1 388 368
Средняя зарплата: всего	руб.	32 023	33 227	38 274	41 651
ППП	руб.	31 686	33 011	38 533	41 933
Прибыль от продаж	т.руб.	284 285	245 913	217 000	236 800

В соответствии с федеральной целевой программой «Развитие оборонно-промышленного комплекса» ОКБ «РОМЗ» участвует в выполнении основных конструкторских тем формирующих облик сухопутного вооружения РФ в ближайшей перспективе.

Завод является соисполнителем различных НИОКР в рамках ГОЗ, также в инициативном порядке ведет собственные разработки новых перспективных изделий с которыми мы выходим на рынок и формируем портфель заказов, имеющий тенденцию к росту.





Предполагаемый объем затрат за счет собственных средств 48.8 млн. руб.

Для целей достижения планируемых показателей финансово-экономической деятельности публичного акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод» предполагает осуществить следующие действия:

- Выполнение плана производства и отгрузки 2018 года
- Формирование портфеля заказов на 2018-2019 года в запланированном объеме
- Обеспечит выполнение плана по комплектованию производства квалифицированными специалистами.
- Выполнение плана технического перевооружения производства, необходимый объем затрат 69.3 млн. руб.
- Выполнение мероприятий по внедрению современных технологий с одновременным снижением затрат на производство и сбыт продукции. Предполагаемый объем затрат за счет собственных средств 11 млн. руб.
- Повышение производительности труда и рост благосостояния трудового коллектива
- Соблюдение программы реструктуризации налоговой задолженности
- Сохранение статуса стратегического предприятия оборонно-промышленного комплекса РФ.

## **6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества.**

### **6.1. Отраслевые риски**

На внутреннем рынке наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли, по нашему мнению, являются:

- конкуренция со стороны других оптических предприятий оборонно-промышленного комплекса;
- повышение цен на продукцию, связанное с ростом стоимости энергоресурсов и транспортных тарифов;
- основные поставщики сырья, материалов и комплектующих являются монополистами;
- снижение объемов финансирования со стороны Министерства обороны РФ заказов на производство, ремонт и модернизацию военной техники

На внешнем рынке наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли, являются:

- высокая конкуренция в отрасли среди иностранных производителей аналогов продукции акционерного общества;
- снижение спроса на выпускаемую продукцию на мировых рынках сбыта.

На внутреннем рынке будет способствовать росту себестоимости и снижению операционной прибыли:

- Увеличение цен на энергоресурсы и транспортных тарифов.
- Повышение цен на материалы и комплектующие основными поставщиками.

На внутреннем рынке может негативно отразиться на объемах продаж и рентабельности выпускаемой продукции:

- Сокращение объемов госзаказа и государственного финансирования НИОКР.
- Снижение уровня спроса на продукцию гражданского назначения.

На внешнем рынке может негативно отразиться на объемах продаж и рентабельности



выпускаемой продукции усиление конкуренции на мировых рынках сбыта.

Предполагаемые действия в случае ухудшения ситуации в нашей отрасли:

- увеличение в обороте компании доли продукции гражданского назначения;
- создание и производство продукции мирового технического уровня и высокого качества;
- разработка программ, направленных на внедрение передовых технологий и техническое перевооружение;
- реализация мер, направленных на снижение себестоимости и сокращение затрат Общества;
- увеличение объема продаж продукции Общества на внешних рынках, на которых отсутствует снижение спроса.

## 6.2. Страновые и региональные риски

Основные риски вложения в ОКР-ы и организацию производства новых видов наблюдательных приборов ориентированных на экспорт, связаны с осложнившейся геополитической обстановкой, в связи с чем может быть ограничен доступ к необходимым импортным комплектующим.

В приборах специального назначения выпускаемых серийно, импортные комплектующие либо отсутствуют, либо решен вопрос импорто-замещения.

Новые приборы при разработке ориентируются на отечественные комплектующие.

Оценка данного риска – низкая.

Дополнительные риски создают:

- Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками на территории Ярославской области и РФ, оцениваются нами как минимальные.

- Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых общество зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, отсутствуют.

## 6.3. Финансовые риски

1). Индексные или макроэкономические риски.

- Темпы инфляции.

Учитывая, что цены уже достигли своего верхнего предела, зависимость деятельности предприятия от данного фактора необходимо признать высокой, особенно в связи с превышением фактического уровня инфляции в стране над прогнозом.

- Курсы валют, нестабильность рубля, увеличение процентных ставок по кредитам.

Факторы: ослабление позиций рубля на валютном рынке, невысокая экспортная ориентированность предприятия, значительная конкуренция со стороны аналогичных импортных приборов.

Суммарная оценка данного риска – высокая.

2). Риски субъективного характера – риски связанные с обязательствами предприятия.

- Задолженность перед бюджетами.

Оценка данного риска на деятельность предприятия – средняя.

- Обязательства из обеспечения, предоставленного третьим лицам.

Оценка данного риска – низкая.



#### 6.4. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Мы оцениваем влияние риска негативных изменений валютного регулирования на деятельность Общества как минимальное в связи с тем, что доля внешнеторговых операций, осуществляемых предприятием, незначительная.

Кроме того, недавние поправки в Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (ред. от 04 ноября 2014 года) направлены на еще большую либерализацию валютного регулирования в России путем ограничения полномочий регулирующих органов и снижения административных барьеров для осуществления валютных операций.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

В первую очередь в данную группу рисков входят риски, связанные с изменением налогового законодательства, повышением ставок налогов, введением новых налогов, отменой льгот по отдельным видам налогов.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, оцениваются как незначительные и не окажут существенного влияния на деятельность Общества.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (в т.ч. природные ресурсы):

ПАО «РОМЗ» выполняет все лицензионные требования и не испытывает затруднений при продлении действия имеющихся лицензий. Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности рассматривается как незначительная.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в т.ч. по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует акционерное общество: отсутствуют.

#### 6.5. Риски, связанные с деятельностью акционерного общества

Рисков, связанных с отсутствием возможности продлить действия лицензий на ведение определенного вида деятельности, в отчетном периоде не было.

### 7. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.

Дивидендная политика Общества изложена в статье 7.6. Устава Открытого акционерного общества "Ростовский оптико-механический завод"

1. Дивидендами является часть чистой прибыли Общества за текущий год, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории, отнесенных на уставный капитал.

Дивиденды по привилегированным акциям могут выплачиваться за счет специально предназначенного для этого фонда Общества.

2. Общество вправе один раз в год принять решение (объявить) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров Общества в соответствии с требованиями, установленными Федеральным Законом.

3. Объявленные по каждой категории акций дивиденды, Общество обязано выплатить.

Дивиденды выплачиваются только деньгами.

4. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов.

5. По невыплаченным и неполученным дивидендам проценты не начисляются. акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности.

6. Дата выплаты годовых дивидендов определяется решением Общего собрания акционеров.

7. Для начисления и выплаты дивидендов Совет директоров определяет дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивиденда.

В список лиц, имевших право на получение дивидендов, включаются акционеры и номинальные держатели акций, внесенные в реестр акционеров Общества на день составления списка лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров, принявшем решение о начислении выплаты дивидендов.

8. Акционеры - владельцы привилегированных акций имеют равное право на получение фиксированных дивидендов.

Общая сумма дивидендов, выплачиваемая по всем привилегированным акциям Общества, устанавливается в размере 10 процентов чистой прибыли Общества, определенной по итогам последнего финансового года.

Дивиденды по привилегированным акциям выплачиваются их владельцам не ранее 30 дней после годового общего собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов, и до конца текущего года, но не позднее даты выплаты дивидендов по обыкновенным акциям.

Дивиденды выплачиваются владельцам привилегированных акций внесенным в реестр акционеров Общества на день составления списка лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании Акционеров.

История дивидендных выплат за три последних завершённых финансовых года:

Дивидендный период: 2013 год

Дивидендный период	Категория(тип) акций	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	Всего начислено/ всего выплачено руб.
2013 год	Обыкновенные	—	—
	Привилегированные	0.2266	2 119 750 1 794 268

Решение о выплате дивидендов за 2013 год было принято на годовом общем собрании акционеров по итогам 2013года, которое состоялось «23» мая 2014 года, срок выплаты дивидендов – с 23 июня 2014 г. до 04 июля 2014 г.

Дивидендный период: 2014 год

Дивидендный период	Категория(тип) акций	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	Всего начислено/ всего выплачено руб.
2014 год	Обыкновенные	—	—
	Привилегированные	0.1904	1 781 106 1 428 255

Решение о выплате дивидендов за 2014 год было принято на годовом общем собрании акционеров по итогам 2014 года, которое состоялось «22» мая 2015 года,

Список лиц, имеющие право на получение дивидендов, определён по состоянию на 10 июня 2015 года

Срок выплаты дивидендов по привилегированным акциям с 23 июня 2015 г. до 03 июля 2015 г.; форма выплаты дивидендов – денежные средства.

Дивидендный период: 2016 год



Дивидендный период	Категория(тип) акций	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	Всего начислено/ всего выплачено руб.
2016 год	Обыкновенные	—	—
	Привилегированные	0.1904	17 212 420 12 163 300

Решение о выплате дивидендов за 2016 год было принято на годовом общем собрании акционеров по итогам 2016 года, которое состоялось «04» июля 2017 года,

Список лиц, имеющие право на получение дивидендов, определен по состоянию на 20 июля 2017 года

Срок выплаты дивидендов по привилегированным акциям с 20 июля 2017 года по 24 августа 2017; форма выплаты дивидендов – денежные средства.

Неполная выплата Обществом дивидендов за вышеуказанные отчетные периоды обусловлена тем, что акционеры, надлежащим образом уведомленные о причитающихся им дивидендах, не дали никаких распоряжений по перечислению дивидендов в банк на расчетный счет или по месту жительства почтовым переводом, при этом у некоторых акционеров отсутствуют полные почтовые адреса

## 8. Структура акционерного капитала общества

Уставный капитал ПАО «РОМЗ» составляет 37 417 380 рублей и разделен на 28 062 804 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая и 9 354 576 привилегированных акций типа А номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Общая структура акционерного капитала на 31 декабря 2017 года выглядит следующим образом:

Обыкновенные акции:

Всего	28 062 804
в т.числе	
Иностранные акционеры	0
Российские акционеры	28 062 804
Из них	
Сотрудники ПАО «РОМЗ»	0.91%

Привилегированные акции типа А:

Всего	9 354 576
в т.числе	
Иностранные акционеры	0
Российские акционеры	9 354 576
Сотрудники ПАО «РОМЗ»	11.21%

Крупнейшими акционерами (более 5% уставного капитала) по состоянию на 31 декабря 2017 года являлись:

	В % от уставного капитала	В % от обыкновенных акций
1. Закрытое акционерное общество «ИсНов»	24.00	32.00
2. Общество с ограниченной ответственностью «СибМир»	21.91	29.00
3. Таран Эдуард Анатольевич	16,48	21,97



## 9. Состав Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества

В 2017 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров (протокол № 34 от 07.07.2017г.) в Совет директоров были избраны:

Председатель Совета директоров: Севастьянов Игорь Олегович

Год рождения: 1955

Место работы: АО "Рособоронэкспорт"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Члены Совета директоров:

Беляев Виктор Николаевич

Год рождения: 1956

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Советник генерального директора - руководитель проекта

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Байбарович Ирина Васильевна

Год рождения: 1963

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по стратегическим коммуникациям - начальник управления по стратегическому развитию и экономической безопасности

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Василевский Илья Альбертович

Год рождения: 1973

Место работы: ООО «Гидромаш Холдинг-РМ»

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: 2.289

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 1.1275

Мерздов Борис Александрович

Год рождения: 1981

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель начальника отдела по правовым вопросам



Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Петрова Татьяна Ивановна

Год рождения: 1960

Место работы: ООО "ЮЗЕЛЬГОФТ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Порхачев Владимир Анатольевич

Год рождения: 1963

Место работы: АО "НПО "Базальт"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Савин Юрий Викторович

Год рождения: 1960

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: 0.0531

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Таран Эдуард Анатольевич

Год рождения: 1967

Место работы: ООО «РАТМ Холдинг»

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Президент

Доля в уставном капитале общества на конец года, 16,48 %

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества на конец года, 21,97 %

Чижевский Олег Тимофеевич

Год рождения: 1941

Место работы: АО "НПО "Прибор"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Первый заместитель генерального директора, научный руководитель, генеральный конструктор

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Представитель государства в Совете директоров Ларионов Владимир Евгеньевич

Год рождения: 1965

Место работы: Минпромторг России

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Начальник отдела военно-технического сотрудничества Департамента промышленности обычных вооружений боеприпасов и спецхимии



Назначен в Совет директоров: Распоряжением Правительства РФ  
от 23 декабря 2016г. № 2804-р

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

В течение 2017 года, до избрания Совета директоров на годовом общем годовом собрании акционеров (протокол № 34 от 07.07.2017г.), в состав Совета директоров общества входили члены совета директоров избранные на годовом общем собрании акционеров (протокол № 31 от 01.06.2016г.).

Архипов Сергей Витальевич

Год рождения: 1968

Место работы: ООО «Гидромаш Холдинг-РМ»

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального  
директора по правовым вопросам

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Потёмкин Дмитрий Юрьевич

Год рождения: 1961

Место работы: ООО "Планета - ЗиЛ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Директор по безопасности

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Стефановский Александр Леонидович

Год рождения: 1973

Место работы: ООО «Гидромаш Холдинг – РМ»

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Начальник юридического  
управления

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

В течении 2017 года членами совета директоров общества сделки с акциями общества не совершались.

## 10. Состав исполнительных органов акционерного общества

В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

Генеральным директором является: Савин Юрий Викторович

Год рождения: 1960

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: 0.0531

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет





В соответствии с Уставом общества, предусмотрен коллегиальный исполнительный орган – Правление.

Председатель Правления: Савин Юрий Викторович

Год рождения: 1960

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: 0,0531

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Членами Правления в 2017 году являлись:

Агапов Владимир Николаевич

Год рождения: 1954

Место работы: ОАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Главный инженер

Доля в уставном капитале общества, %: 0,0235

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0,0198

Грязнова Надежда Константиновна

Год рождения: 1982

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по финансовым вопросам

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Губанов Сергей Владимирович

Год рождения: 1967

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: заместитель генерального директора по режиму, кадрам и социальным вопросам .

Доля в уставном капитале общества, %: 0,0012

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Гуськов Евгений Павлович

Год рождения: 1949

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: директор по качеству.

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Горохова Татьяна Дмитриевна

Год рождения: 1955

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Главный бухгалтер

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет



Помелов Владимир Николаевич

Год рождения: 1960

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора по производству серийной техники

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Мазур Ирина Юрьевна

Год рождения: 1976

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Директор по экономике

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Медведев Александр Владимирович

Год рождения: 1950

Место работы: ПАО «РОМЗ»

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: заместитель генерального директора - генеральный конструктор

Доля в уставном капитале общества, %: 0.163

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0.1202

В течение 2017 года в исполнительные органы Общества другие лица, не являющиеся к концу отчетного периода членами исполнительных органов ПАО «РОМЗ» входил

Харченко Александр Александрович

Год рождения: 1953

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: заместитель главного технолога.

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

В течении 2017 года членами исполнительных органов общества сделки с акциями общества не совершались.

## 11. Критерии определения и размер вознаграждения, выплаченного членам органов управления Общества в течение 2017 года.

Размер вознаграждения, с учетом заработной платы, премий, комиссионных и иных доходов, по каждому из лиц, входящих в органы управления общества:

Члена Совета директоров, являющихся работниками завода выплачена заработная плата в размере 17 516.9 тыс. руб.

Размер вознаграждения членам Совета директоров за работу в Совете директоров не определен, вознаграждение не начислялось и не выплачивалось.

Соглашения относительно таких выплат по итогам отчетного 2017 года не приняты.



Оплата труда членам Правления производится в соответствии с трудовыми договорами с работниками предприятия, действующими на предприятии системой оплаты труда и коллективным договором.

Члена Правления, являющихся работниками завода выплачена заработная плата в размере 28 863.6 тыс. руб.

Размер дополнительного вознаграждения членам Правления не определен, вознаграждение не начислялось и не выплачивалось.

Соглашения относительно таких выплат по итогам отчетного 2017 года не приняты.

## 12. Характеристика системы внутреннего контроля общества

Система внутреннего контроля общества создана с целью контроля финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества и включает в себя ревизионную комиссию.

Основной задачей Ревизионной комиссии является определение порядка предоставления всех счетов, отчетов о финансово-хозяйственной деятельности Общества, в том числе исходя из необходимости обеспечения защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с Законом Российской Федерации от 21 июля 1993 года № 5485-1 «О государственной тайне» (в редакции Федерального закона от 6 октября 1997 года № 131-ФЗ) Основными задачами ревизионной комиссии общества являются:

В состав ревизионной комиссии входят следующие лица:

Мультах Тамара Ивановна	ООО " Инвест Плюс"
Тарабрин Аркадий Николаевич	ООО " Инвест Плюс", Начальник отдела по ревизии и контролю
Халилулина Ирина Геннадьевна	ООО "ТД КНЗ", Заместитель генерального директора по экономике ПАО "РОМЗ", Ведущий специалист (совместительство)
Родных Павел Владимирович (Представитель РФ)	Минпромторг России, начальник отдела экономического анализа Департамента промышленности обычных вооружений боеприпасов и спецхимии

В обществе утверждено положение, регламентирующее работу ревизионной комиссии.

Члена Ревизионной комиссии, являющихся работниками завода выплачена заработная плата в размере 1 239.2 тыс. руб.

Размер вознаграждения членам ревизионной комиссии не определен, вознаграждение не начислялось и не выплачивалось.

Соглашения относительно таких выплат по итогам отчетного 2017г. не приняты.

## 13. Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного поведения.

Общество стремится следовать принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного поведения, рекомендованным к применению Распоряжением ФКЦБ от 04.04.2002 года № 421/р «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения».

Органы управления осуществляют свои функции в основном следуя принципам,



рекомендованными в Кодексе корпоративного поведения, основным из которых является строгая защита прав акционеров и инвесторов. Совет директоров ПАО "РОМЗ" уделяет особое внимание соблюдению и защите прав акционеров.

Акционеры имеют право участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности общества на общем собрании акционеров

В соответствии с требованиями Центрального банка Российской Федерации, Обществом регулярно раскрываются ежеквартальные отчеты общества.

Акционерам предоставлено право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества. Устав Общества определяет место публикации информации, затрагивающей права акционеров:

Основная информация об Обществе оперативно размещается на странице Общества в сети Интернет по адресу: [www.romz.ru](http://www.romz.ru)

В соответствии с данным Приказом Общество зарегистрировалось на ленте новостей агентства АНО «АЗИПИ», где публикуются сообщения о существенных фактах не позднее одного дня, с момента их наступления в сети Интернет по адресу: <http://e-disclosure.azipi.ru/organization/764701/>.

Общество информирует акционеров о проведении Общего собрания акционеров путем размещения сообщения в информационно - телекоммуникационной сети "Интернет":

- На сайте Общества по адресу: <http://www.romz.ru/ru/obcshaja-informacija.htm>

- На сайте Автономной некоммерческой организации «Ассоциация защиты информационных прав инвесторов» (АНО «АЗИПИ») по адресу: <http://e-disclosure.azipi.ru/organization/764701/>

Акционерам обеспечивается право на участие в распределении прибыли путем принятия ими решения о распределении прибыли на годовом общем собрании акционеров

Общество предоставляет акционерам необходимую информацию, публикует решения Собраний акционеров о выплате дивидендов и их размере, а также порядке получения, который исключает неоправданные сложности при их получении.

В Обществе функции корпоративного секретаря выполняет специальное уполномоченное лицо, в должностных обязанностях которого отражены рекомендации Кодекса корпоративного поведения, а также внутренних документов, утвержденных в Обществе по реализации основных принципов корпоративного поведения (например, порядок проведения общих собраний акционеров).

Сводная таблица, характеризующая соблюдение обществом кодекса корпоративного поведения, приведена в Приложении № 4 к годовому отчету.

#### **14. Общие принципы построения взаимоотношений с персоналом организации**

Приоритетными направлениями кадровой политики ПАО «РОМЗ» является планирование и осуществление непрерывного профессионального обучения работников Общества, включающего в себя подготовку, переподготовку и повышение квалификации персонала, а также вопросы охраны труда работников.

Подготовка персонала проводится на основании программ обучения по профессиям, и индивидуальных планов обучения, ориентированных на получение работником новых знаний по важным для Общества направлениям, развитие способностей для разрешения конкретных производственных ситуаций и наработка опыта поведения в профессионально значимых ситуациях. Основной целью данной программы является подготовка сотрудников к выполнению более сложных (производственных функций, обязанностей), занятию новых должностей, преодолению расхождений между требованиями к работнику и качествами реального специалиста или менеджера (профессиональное развитие).

На основании разработанной Программы подготовки, профессиональной



переподготовки персонала, обучения кадрового резерва предприятия в 2017 году прошли обучение работники по следующим направлениям:

- совершенствование управления акционерным обществом,
- правовое обеспечение Акционерных Обществ,
- экономические вопросы деятельности Акционерных Обществ,
- финансовые вопросы,
- бухгалтерский учет и налогообложение,
- управление персоналом.

В 2017 году окончили ученичество, обучились вторым профессиям и повысили разряд 70 рабочих. Прошли обучение на семинарах, курсах и вебинарах 61 руководителя и специалиста. Весь персонал прошел обучение и аттестацию по охране труда и технике безопасности По эксплуатации опасных производственных объектов обучено и аттестовано 154 работников Общества.

Всего на повышение квалификации работников в т.ч. по вопросам трудового законодательства, охраны труда и экологии израсходовано 5 662 тыс. руб.

В целом, кадровая политика Общества направлена на:

- Развитие персонала, привлечение молодых специалистов,
- Организацию подготовки, обучения и повышения квалификации работников,
- Планирование и развитие деловой карьеры сотрудников,
- Подготовку кадрового резерва,
- Совершенствование системы мотивации персонала,
- Развитие социального партнерства,
- Усиление роли корпоративной политики.
- Реализация долгосрочной социальной Программы корпоративного содействия в улучшении жилищных условий работников ПАО «РОМЗ», оснащение современным медицинским оборудованием физио-кабинета в медпункте для улучшения медицинского обслуживания работников ПАО «РОМЗ», дальнейшее развитие и расширение корпоративной программы оздоровительного отдыха работников предприятия и членов их семей.

#### **15. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном году**

Крупных сделок в отчетном 2017 году Общество не совершало.

#### **16. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году**

Сделок, в которых имелась заинтересованность, в отчетном 2017 году Общество не совершало.

Сделок с аффилированными лицами в отчетном 2017 году Общество не совершало.

#### **17. Дополнительная информация для акционеров**

**Контактная информация:** Публичное акционерное общество «Ростовский оптико-механический завод» сокращенное наименование – ПАО «РОМЗ»

Адрес: 152150, Ярославская область, г. Ростов, Савинское шоссе, д. 36.

Телефон: (48536) 6-07-46, 9-50-03



Факс: Факс: (48536) 6-50-04

E-mail: [priem@romz.ru](mailto:priem@romz.ru)

Адрес страницы в сети Интернет [www.romz.ru](http://www.romz.ru)

ИНН – 7609000881

р/счет: 40702810477110100561 в Ярославском отделении № 17 г. Ярославль Северный банк ПАО Сбербанк корр. счет: 30101810500000000670  
код по ОКПО - 07524640  
код по ОКВЭД (ОКОНХ) 26.70.1, 25.40, 25.73, 32.12.1, 32.12.2, 32.12.3, 33.12, 33.13, 71.20.3, 71.20.4, 72.19, 80.20, 84.22

**Регистратором ПАО «РОМЗ» в соответствии с заключенным договором является** ООО «Реестр-РН» Ярославский филиал:

Адрес (адреса): 150000г. Ярославль, ул. Советская, д. 9

Контактные телефоны регистратора: (4852) 73-91-58, (4852) 30-18-42

Сведения о лицензии, выданной регистратору: Лицензия № 10-000-1-00330 от 16.12.2004г. сроком действия бессрочная.

**По вопросам выплаты начисленных дивидендов можно обращаться:**

Адрес (адреса): 152150, Ярославская область, г. Ростов, Савинское шоссе, д. 36.  
Бухгалтерия.

Контактный телефон: (48536) 9-51-11

**По вопросам получения доступа к информации для акционеров можно обращаться:**

Адрес (адреса): 152150, Ярославская область, г. Ростов, Савинское шоссе, д. 36.

Контактные телефоны: (48536) 9-52-00.

**Аудитором общества является:** Закрытое акционерное общество "Кредо Аудит" (ЗАО "Кредо Аудит").

ИНН: 7603051953

ОГРН: 1117603002692

Контактные телефоны аудитора: (4852) 58-60-97; (905) 131-9551

Адрес электронной почты: [kredo\\_audit@list.ru](mailto:kredo_audit@list.ru)

Адрес (адреса): 150040, г. Ярославль, проспект Октября, дом 56, офис 313.

Сведения о лицензии, выданной аудитору: Лицензии на осуществление аудиторской деятельности не имеет, является членом саморегулируемой организации «Российский союз аудиторов», в Реестре аудиторов и аудиторских организаций включено за основным регистрационным номером № 11603063463



## Приложение №1

## Годовая бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Бухгалтерский баланс  
на 31.12.2017

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности: 33.40.1  
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 152150 Россия, Ростов, Савинское шоссе 36

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2017

07524640

7609000881

26.70.1

47 / 42

384

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На	На	На
			31.12.2017 г.	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	17 193	20 267	10 188
	Результаты исследований и разработок	1120	10 748	10 748	10 748
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	658 318	677 804	559 093
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	5 010	5 685	10 703
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	58 542	29 979	83 439
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>749 811</b>	<b>744 483</b>	<b>674 171</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	730 648	720 573	679 734
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15	630	316
	Дебиторская задолженность	1230	274 661	360 980	243 449
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	78 207	82 193	10 170
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42 055	66 664	7 413
	Прочие оборотные активы	1260			
	<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 125 586</b>	<b>1 231 040</b>	<b>941 082</b>
	<b>БАЛАНС (актив)</b>	<b>1600</b>	<b>1 875 397</b>	<b>1 975 523</b>	<b>1 615 253</b>



Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	37 417	37 417	37 417
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	629 507	631 246	633 294
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	5 613	5 613	5 613
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	210 613	227 764	51 662
	<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>883 150</b>	<b>902 040</b>	<b>727 986</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	32 250	0	100 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	50 221	54 411	55 307
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	170 700	119 719	137 684
	<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>253 171</b>	<b>174 130</b>	<b>292 991</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	128 918	11 000	103 306
	Кредиторская задолженность	1520	582 694	841 389	474 831
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	27 464	46 964	16 139
	Прочие обязательства	1550			
	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>739 076</b>	<b>899 353</b>	<b>594 276</b>
	<b>БАЛАНС (пассив)</b>	<b>1700</b>	<b>1 875 397</b>	<b>1 975 523</b>	<b>1 615 253</b>



Отчет о финансовых результатах  
за 2017 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности: 33.40.1  
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 152150 Россия, Ростов, Савинское шоссе 36

Форма № 2 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31.12.2017

07524640

7609000881

26.70.1

47 / 42

384

Показатель	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2017 г.	За 12 мес. 2016 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	1 365 001	1 350 487
	Себестоимость продаж	2120	-1 112 543	-1 060 243
	Валовая прибыль (убыток)	2100	252 458	290 244
	Коммерческие расходы	2210	-6 545	-5 959
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	245 913	284 285
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	8 527	8 701
	Проценты к уплате	2330	-9 047	-13 151
	Прочие доходы	2340	39 040	51 137
	Прочие расходы	2350	-160 240	-103 565
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	124 193	227 407
	Текущий налог на прибыль	2410	-50 204	-48 993
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	19 025	3 495
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6 340	16
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460	-80 229	-7 185
	Чистая прибыль (убыток)	2400	100	171 245
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-1 739	-2 048
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-17 251	4 857
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-18 890	174 054
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Отчет об изменениях капитала  
за 2017 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности: 33.40.1  
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 152150 Россия, Ростов, Савинское шоссе 36

Форма № 3 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31.12.2017

07524640

7609000881

26.70.1

47 / 42

384

I. Движение капитала							
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	37 417		633 294	5 613	51 662	727 986
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210	0		55		175 157	176 212
в том числе:							
чистая прибыль	3211					171 245	171 245
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213			55		4 912	4 967
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала – всего:	3220	0		-2 103		-55	-2 158
в том числе:							
убыток	3221						
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223			-2 103		-55	-2 158
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
Дивиденды	3227						



Изменение добавочного капитала	3230						
Изменение резервного капитала	3240						
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	37 417		631 246	5 613	227 764	902 040
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310	0		1 065		3 935	5 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311					100	100
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313			1 065		3 835	4 900
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала – всего:	3320	0		-2 804		-21 086	-23 890
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323			-2 804		-3 874	-6 678
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327					-17 212	-17 212
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340						
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	37 417		629 507	5 613	210 613	883 150



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31.12.2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
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				

Наименование показателя	Справки			
	Код	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	883 150	902 040	727 986

Отчет о движении денежных средств  
за 2017 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности: 33.40.1  
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 152150 Россия, Ростов, Савинское шоссе 36

Форма № 4 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31.12.2017

07524640

7609000881

26.70.1

47 / 42

384

Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2017 г.	За 12 мес.2016 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	996 522	1 661 815
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	982 614	1 645 682
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 559	2 321
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	8 349	13 812
Платежи - всего	4120	-1 136 972	-1 252 766
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-493 474	-535 349
в связи с оплатой труда работников	4122	-580 065	-390 764
процентов по долговым обязательствам	4123	-7 979	-12 355
налога на прибыль организаций	4124	-16 775	-89 728
прочие платежи	4125	-38 679	-224 570
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-140 450	409 049
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Поступления - всего	4210	41 585	27 739
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	597	852
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	40 134	26 887
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7	
прочие поступления	4219	847	
Платежи - всего	4220	-66 416	-185 455
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-7 778	-91 155



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	-36 180	-94 300
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229	-22 458	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-24 831	-157 716
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего			
в том числе:	4310	399 617	171 154
получение кредитов и займов	4311	399 617	117 154
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	-258 945	-309 236
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	-9 581	-82
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-249 364	-309 154
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	140 672	-192 082
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-24 609	59 251
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	66 664	7 413
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	42 055	6 664
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

## Приложение к бухгалтерскому балансу

*Приложение № 5 и пояснительная записка к бухгалтерскому балансу является информацией ограниченного доступа в соответствии с Указом Президента РФ от 06.03.97г. № 188 "Об утверждении Перечня сведений конфиденциального характера и Инструкции по соблюдению режима секретности в Российской Федерации" от 05.01.2004г.*



Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 60н  
и река. Приказом Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н от 06.04.2012 № 57н

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2017 г.**

Организация: Публичное акционерное общество «Ростовский оптико-механический завод»  
Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид экономической деятельности: Производство фото- и кинооборудования

Организационно-правовая форма по ОКПО/форма собственности общества ОКФС: Публичное акционерное общество/Совместная российская

субъектность с долей федеральной собственности

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 152100, Ярославская область, г. Ростов, Славянское шоссе, 36

Коды	
Формы по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31   12   2017
по ОКПО	07524640
ИНН	7609006881
по ОКВЭД	26.70.1
	12347   41
	384 (385)

**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	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первое полугодие	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	численно амортизации	убыток от обесценения	первое полугодие	на конец периода
			первое полугодие	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	численно амортизации	убыток от обесценения	первое полугодие	на конец периода
			стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	стоимость	амортизация и убытки от обесценения	стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 17 г. <sup>1</sup>	24649	( 4382 )	868	( )	( 3542 )	( )	25517	( 8324 )
	<b>5110</b>	за 20 16 г. <sup>2</sup>	13446	( 3258 )	11203	( )	( 1124 )	( )	24649	( 4382 )
		за 20 17 г. <sup>1</sup>	4278	( 2474 )	0	( )	( 428 )	( )	4278	( 2502 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	4278	( 2046 )	0	( )	( 428 )	( )	4278	( 2474 )
в том числе:										
Авторское право на произведения интеллектуальной собственности (3 тома)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	87	( 36 )	0	( )	( 9 )	( )	87	( 45 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	87	( 27 )	0	( )	( 9 )	( )	87	( 36 )
Патент на изобретения		за 20 17 г. <sup>1</sup>	3566	( 528 )	171	( )	( 195 )	( )	3737	( 723 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	3541	( 338 )	25	( )	( 190 )	( )	3566	( 528 )
Патент на промышленные образцы		за 20 17 г. <sup>1</sup>	16718	( 1344 )	0	( )	( 3291 )	( )	16718	( 4636 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	5540	( 847 )	11178	( )	( 497 )	( )	16718	( 1344 )
Патент на полезную модель		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	697	( )	( 19 )	( )	697	( 19 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( )	( 0 )	( )	0	( 0 )



0710005 с. 2

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>	20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	10748	10748	10748	10748
в том числе: исследования и разработки		10748	10748	10748	10748

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>	20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	9	9	9	9
в том числе: патент на промышленные образцы		9	9	9	9

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Измененный за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы		переоцененная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. <sup>1</sup>	10748	( )	0	( )	( )	10748	( )
	5150	за 20 16 г. <sup>2</sup>	10748	( )	9370	( )	( )	10748	( )
в том числе: исследования и разработки		за 20 17 г. <sup>1</sup>	10748	( )	0	( )	( )	10748	( )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	10748	( )	9370	( )	( )	10748	( )





0710005 с. 3

## 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
				заплатены за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5170	за 20 16 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе:		за 20 17 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5190	за 20 16 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе:		за 20 17 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. <sup>2</sup>		( )	( )	



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	исчисленные амортизации*	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация*	первоначальная стоимость	накопленная амортизация*
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1139609	( 461805 )	7506	( 3559 )	3142	( 26575 )			1143556	( 465238 )
	5210	за 20 16 г. <sup>2</sup>	1006242	( 447145 )	142001	( 8634 )	4669	( 19525 )			1139609	( 461805 )
в том числе:												
Здания		за 20 17 г. <sup>1</sup>	788067	( 232964 )	0	( 103 )	103	( 9740 )			787964	( 242621 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	731538	( 226334 )	62028	( 5499 )	1735	( 8385 )			788067	( 232964 )
Сорудужения		за 20 17 г. <sup>1</sup>	64340	( 45006 )	0	( 1163 )	752	( 1657 )			63177	( 45911 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	58857	( 44054 )	6253	( 770 )	770	( 1722 )			64340	( 45006 )
Земельные участки		за 20 17 г. <sup>1</sup>	6691	( )	0	( 0 )		( )			6691	( )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	6692	( )	0	( 1 )		( )			6691	( )
Транспортные средства		за 20 17 г. <sup>1</sup>	2860	( 2444 )	0	( 0 )	0	( 263 )			2860	( 2707 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	3054	( 2375 )	0	( 194 )	194	( 263 )			2860	( 2444 )
Машины и оборудование		за 20 17 г. <sup>1</sup>	268248	( 178424 )	7506	( 2235 )	2229	( 13923 )			273519	( 190118 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	203274	( 171124 )	67079	( 2105 )	2105	( 8805 )			268248	( 178424 )
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 17 г. <sup>1</sup>	9403	( 2947 )	0	( 58 )	58	( 992 )			9345	( 3881 )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	2827	( 2662 )	6641	( 65 )	65	( 350 )			9403	( 2947 )
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 17 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )			( )	( )
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )			( )	( )
в том числе:												
(группа объектов)		за 20 16 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )			( )	( )



0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято и учтено в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г. <sup>1</sup>	28093	8374	( 0 )	( 8374 )	28093
	5250	за 20 16 г. <sup>2</sup>	80854	120837	( 9370 )	( 164228 )	28093
В том числе:		за 20 17 г. <sup>1</sup>	19300	0	( 0 )	( 0 )	19300
	Здания	за 20 16 г. <sup>2</sup>	30778	23600	( 0 )	( 35078 )	19300
Соружения		за 20 17 г. <sup>1</sup>	157	0	( 0 )	( 0 )	157
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	3871	157	( 0 )	( 3871 )	157
Машины и оборудование		за 20 17 г. <sup>1</sup>	8636	7506	( 0 )	( 7506 )	8636
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	46205	69866	( 0 )	( 107435 )	8636
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	6641	( 0 )	( 6641 )	0
Патент на изобретение		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	171	( 0 )	( 171 )	0
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	25	( 0 )	( 25 )	0
Патент на промышленные образцы		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	11178	( 0 )	( 11178 )	0
Испытования и разработки		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	9370	( 9370 )	( 0 )	0
Патент на полезную модель		за 20 17 г. <sup>1</sup>	0	697	( 0 )	( 697 )	0
		за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0



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

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г. <sup>1</sup>	3а 20 16 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	6453
в том числе:			
Реконструкция очистных сооружений бойлерной канализации			6253
Модернизация системы охранно-пожарной сигнализации			200
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		( )	( )

0710005 с. 6

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	11168	66045	66511
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8188	8188	8244
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	4788	5479	4470
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	54743	0	0



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>2</sup>		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>2</sup>	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5685		0	( 675 )				5010	
	5311	за 20 16 г. <sup>2</sup>	10703		400	( 5418 )				5685	
	5302	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5025		0	( 15 )				5010	
Вклад в УК фирменных и зависимых хозяйственных обществ	5312	за 20 16 г. <sup>2</sup>	5035		0	( 10 )				5025	
	5303	за 20 17 г. <sup>1</sup>	660		0	( 660 )				0	
Процентные займы выданные работникам предприятия	5313	за 20 16 г. <sup>2</sup>	618		400	( 358 )				660	
	5304	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0		0	( 0 )				0	
Процентные займы выданные физическим лицам	5314	за 20 16 г. <sup>2</sup>	5050		0	( 5050 )				0	
	5305	за 20 17 г. <sup>1</sup>	82193		36485	( 40471 )				76207	
Краткосрочные - всего	5315	за 20 16 г. <sup>2</sup>	10170		93596	( 21573 )				82193	
	5306	за 20 17 г. <sup>1</sup>	65212		0	( 13227 )				51985	
	5316	за 20 16 г. <sup>2</sup>	10000		76550	( 21336 )				65212	
Процентные займы выданные физическим лицам	5306	за 20 17 г. <sup>1</sup>	16950		0	( 150 )				16800	
	5316	за 20 16 г. <sup>2</sup>	150		16800	( 0 )				16950	
Процентные займы выданные юридическим лицам	5307	за 20 17 г. <sup>1</sup>	31		305	( 164 )				172	
	5317	за 20 16 г. <sup>2</sup>	20		246	( 235 )				31	
Депозитный вклад	5308	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0		36160	( 26930 )				9250	
	5318	за 20 16 г. <sup>2</sup>	0		0	( 0 )				0	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 17 г. <sup>1</sup>	87878		36485	( 41146 )				83217	
	5310	за 20 16 г. <sup>2</sup>	20873		93996	( 26991 )				87878	



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>3</sup>		выбыло (погашено)	накопленная корректура <sup>2</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>2</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5685		0	( 675 )				5010	
	5311	за 20 16 г. <sup>2</sup>	10703		400	( 5418 )				5685	
	5302	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5025		0	( 15 )				5010	
Вклад в УК дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5312		5035		0	( 10 )				5025	
	5303	за 20 17 г. <sup>1</sup>	660		0	( 660 )				0	
	5313	за 20 16 г. <sup>2</sup>	618		400	( 358 )				660	
Процентные займы выданные работникам предприятия	5304	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0		0	( 0 )				0	
	5314	за 20 16 г. <sup>2</sup>	5050		0	( 5050 )				0	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. <sup>1</sup>	82193		36485	( 40471 )				78207	
	5315	за 20 16 г. <sup>2</sup>	10170		93596	( 21573 )				82193	
	5306	за 20 17 г. <sup>1</sup>	65212		0	( 13227 )				51985	
Процентные займы выданные физическим лицам	5316		10000		76550	( 21338 )				65212	
	5306	за 20 17 г. <sup>1</sup>	16950		0	( 150 )				16800	
Процентные займы выданные юридическим лицам	5316	за 20 16 г. <sup>2</sup>	150		16800	( 0 )				16950	
	5307	за 20 17 г. <sup>1</sup>	31		305	( 164 )				172	
Процентные займы выданные работникам предприятия	5317	за 20 16 г. <sup>2</sup>	20		246	( 235 )				31	
	5308	за 20 17 г. <sup>1</sup>	0		36180	( 26930 )				9250	
Депозитный вклад	5318	за 20 16 г. <sup>2</sup>	0		0	( 0 )				0	
	5300	за 20 17 г. <sup>1</sup>	87878		36485	( 41146 )				83217	
Финансовых вложений - всего	5310	за 20 16 г. <sup>2</sup>	20873		93986	( 26991 )				87878	



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы видов)				
И Т.Д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы видов)				
И Т.Д.				
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		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	увеличение от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. <sup>1</sup>	720573	( )	2752548	( )	2742473	( )	х	730648	( )
	5420	за 20 16 г. <sup>2</sup>	679734	( )	2605254	( )	2564415	( )	х	720573	( )
в том числе:	5401	за 20 17 г. <sup>1</sup>	270683	( )	549990	( )	518960	( )		301713	( )
Сырье и материалы	5421	за 20 16 г. <sup>2</sup>	242161	( )	477341	( )	448819	( )		270683	( )
Затраты на незавершенное производство	5402	за 20 17 г. <sup>1</sup>	209262	( )	1178897	( )	1173126	( )		215033	( )
	5422	за 20 16 г. <sup>2</sup>	137279	( )	1163303	( )	1091320	( )		209262	( )
Товары для перепродажи и товары на складе	5403	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1756	( )	3874	( )	3864	( )		1766	( )
	5423	за 20 16 г. <sup>2</sup>	1706	( )	3884	( )	3834	( )		1756	( )
Головки пробуждения	5404	за 20 17 г. <sup>1</sup>	238815	( )	1019667	( )	1046523	( )		211949	( )
	5424	за 20 16 г. <sup>2</sup>	294627	( )	960511	( )	1016223	( )		238815	( )
Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	5405	за 20 17 г. <sup>1</sup>	57	( )	130	( )	0	( )		187	( )
	5425	за 20 16 г. <sup>2</sup>	4061	( )	215	( )	4219	( )		57	( )



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группы, руб)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группы руб)				





5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			уменьшение по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операциям)	привлекаясь проценты штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	возрастание резерва	перевод из резерва в краткосрочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г.	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5521	за 20 16 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе (ауд)		за 20 17 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 16 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. <sup>1</sup>	390494	( 29514 )	229645	8450	( 316543 )	( 0 )	7881	312056	( 37395 )			
	5530	за 20 16 г. <sup>1</sup>	275618	( 32165 )	254522	7117	( 146763 )	( 2655 )	0	390494	( 29514 )			
в том числе	5511	за 20 17 г. <sup>1</sup>	177917	( )	46124		( 143832 )	( )		80209	( )			
	5531	за 20 16 г. <sup>1</sup>	141968	( )	70528	336	( 34945 )	( )		177917	( )			
Задолженность поставщиков и подрядчиков по выполненным работам	5512	за 20 17 г. <sup>1</sup>	159518	( 29514 )	181477		( 129016 )	( 0 )	7881	211979	( 37395 )			
	5532	за 20 16 г. <sup>1</sup>	120130	( 32165 )	141892		( 102504 )	( 2655 )	0	159518	( 29514 )			
Задолженность работников по оплате труда	5513	за 20 17 г. <sup>1</sup>	410	( )	289		( 284 )	( )		415	( )			
	5533	за 20 16 г. <sup>1</sup>	88	( )	410		( 66 )	( )		410	( )			
Задолженность подрядчиков - Лиц	5514	за 20 17 г. <sup>1</sup>	358	( )	155		( 358 )	( )		155	( )			
	5534	за 20 16 г. <sup>1</sup>	139	( )	348		( 139 )	( )		358	( )			
Задолженность по прочим операциям кредитными и физическими Лиц	5513	за 20 17 г. <sup>1</sup>	12726	( )	590	7715	( 3527 )	( )		17506	( )			
	5533	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5867	( )	1815	6781	( 1735 )	( )		12726	( )			
Задолженность влиятельным лицам по сделкам с заинтересованными	5513	за 20 17 г. <sup>1</sup>	654	( )	540	2	( 654 )	( )		542	( )			
	5533	за 20 16 г. <sup>1</sup>	17	( )	654		( 17 )	( )		654	( )			
Задолженность по банковским документам	5513	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1	( )	35		( 1 )	( )		35	( )			
	5533	за 20 16 г. <sup>1</sup>	7	( )	1		( 7 )	( )		1	( )			
Задолженность, бюджетные и прочие поступления и сборы	5513	за 20 17 г. <sup>1</sup>	39908	( )	435	743	( 36871 )	( )		1215	( )			
	5533	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1372	( )	38664		( 7328 )	( )		38908	( )			
Итого	5500	за 20 17 г. <sup>1</sup>	390494	( 29514 )	229645	8460	( 316543 )	( 0 )	7881	312056	( 37395 )	x		
	5520	за 20 16 г. <sup>1</sup>	215618	( 32165 )	254522	7117	( 146763 )	( 2655 )	0	390494	( 29514 )	x		



0710005 с. 10

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 15 г. <sup>3</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	60952	61353	237684	238527	142804	143271
В том числе:							
Задолженность по прочим операциям юридических и физических лиц		2417	2808	4417	5131	2869	3333
Задолженность по прочим операциям физических лиц		0	10	0	129	0	3
Задолженность поставщикам и подрядчикам по выполненным работам		57138	57138	173887	173887	124359	124359
Задолженность покупателям и заказчикам		1397	1397	59380	59380	15576	15576



0710006 с. 11

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке, операции)	привашиеск проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание неисключенный результат	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г. <sup>1</sup>	119719	74934		( 23953 )	( 0 )	( )	170700
	5571	за 20 16 г. <sup>2</sup>	137684	0		( 17965 )	( 0 )	( )	119719
в том числе:		за 20 17 г. <sup>1</sup>	119719	74934		( 23953 )	( )	( )	170700
Реструктуризация задолженности перед банками по налогам и сборам, пеням и штрафам		за 20 16 г. <sup>2</sup>	137684	0		( 17965 )	( )	( )	119719
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. <sup>1</sup>	841389	510154	92	( 767752 )	( 1189 )	( )	582694
	5580	за 20 16 г. <sup>2</sup>	474831	714779	658	( 348859 )	( 20 )	( )	841389
в том числе:	5561	за 20 17 г. <sup>1</sup>	439541	222165	92	( 128560 )	( 167 )	( )	233081
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г. <sup>2</sup>	154314	105494		( 120250 )	( 17 )	( )	139541
Задолженность перед покупателями и заказчиками	5562	за 20 17 г. <sup>1</sup>	587866	192523		( 514024 )	( )	( )	265765
	5582	за 20 16 г. <sup>2</sup>	223718	498215		( 134067 )	( )	( )	587866
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20 17 г. <sup>1</sup>	65984	46794		( 65984 )	( )	( )	46794
	5583	за 20 16 г. <sup>2</sup>	32024	65984		( 32024 )	( )	( )	65984
Задолженность перед бюджетом по внебюджетным фондам по страховым взносам	5564	за 20 17 г. <sup>1</sup>	23632	5438		( 23632 )	( )	( )	9438
	5584	за 20 16 г. <sup>2</sup>	30843	23632		( 30843 )	( )	( )	23632
Задолженность перед персоналом по оплате труда	5565	за 20 17 г. <sup>1</sup>	20589	20593		( 20580 )	( )	( )	21002
	5585	за 20 16 г. <sup>2</sup>	31179	20580		( 30767 )	( 3 )	( )	20389
Задолженность перед бюджетными лицами	5566	за 20 17 г. <sup>1</sup>	29	28		( 21 )	( 1 )	( )	35
	5586	за 20 16 г. <sup>2</sup>	8	27		( 6 )	( )	( )	29
Задолженность по прочим операциям перед юридическими и физическими лицами	5566	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1505	1001		( 1477 )	( )	( )	1029
	5586	за 20 16 г. <sup>2</sup>	818	847	658	( 818 )	( )	( )	1505
Задолженность перед физическими и юридическими лицами по выплате дивидендов	5567	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1843	17212		( 13474 )	( 1031 )	( )	4650
	5587	за 20 16 г. <sup>2</sup>	1927	0		( 84 )	( 0 )	( )	1843
Итого	5550	за 20 17 г. <sup>1</sup>	961106	585088	92	( 791705 )	( 1189 )	( )	783394
	5570	за 20 16 г. <sup>2</sup>	612515	714779	658	( 366824 )	( 20 )	( )	961106



0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя:	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Всего:	5490	318481	172797	322406
в том числе:				
Задолженность по прочим операциям перед юридическими и физическими лицами	0	0	809	362
Задолженность перед акционерами (физическими лицами) по выплате дивидендов	4550	4550	1843	1927
Задолженность перед покупателями и заказчиками по полученным авансам	118647	118647	54718	223665
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	184954	184954	101480	79641
Задолженность перед внебюджетными фондами	59	59	13940	16800
Задолженность перед государственными органами	2	2	2	4
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	10269	10269	5	7

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	419671	398536
Расходы на оплату труда	5620	444149	445116
Отчисления на социальные нужды	5630	107787	105951
Амортизация	5640	26028	21147
Прочие затраты	5650	100368	111773
Итого по элементам	5660	1098003	1082523
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	21085	-16321
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1119088	1066202



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего:</b>	<b>5700</b>	46964	77299	( 82243 )	( 14556 )	27464
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	14370	46650	( 49880 )	( 0 )	13140
Резерв на вознаграждение по итогам года	5702	32594	28649	( 32363 )	( 14556 )	14324

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>6</sup>
Полученные - всего	5800	0	6960	7803
в том числе:				
Банковские гарантии в целях обеспечения исполнения обязательств по государственным контрактам		0	6960	7803
Выданные - всего	5810	364661	6960	359640
в том числе:				
Залог движимого имущества		64743	0	0
Обеспечительная услуга права требования		309918	0	352680
Банковские гарантии в целях обеспечения исполнения обязательств по государственным контрактам		0	6960	6960





## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора.**

### **Заключение по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.**

#### **Мнение.**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод» (ОГРН- 1027601066569; 152150. Ярославская обл. г.Ростов, Савинское шоссе, дом 36), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство публичного акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод» 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.

Генеральный директор  
ЗАО «Кредо Аудит»

Туркин Н.А

Аудиторская организация:  
Закрытое акционерное общество «Кредо  
Аудит».  
ОГРН 1117603002692 150040, город  
Ярославль,  
Проспект Октября, дом 56, офис 313 член  
саморегулируемой организации аудиторов  
«Российский союз аудиторов»,  
ОРНЗ 11603063463

«03» апреля 2018 год



## ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОАО «РОМЗ» за 2017 год

В соответствии с Положением о ревизионной комиссии, утвержденным Общим собранием акционеров (протокол №34 от 07.07.2017г.), была проведена проверка правильности и достоверности годового отчета предприятия за 2017 г.

Заключение ревизионной комиссии подтверждает достоверность следующих данных баланса на 01.01.2018 г.:

- уставный капитал в сумме	37 417	тыс. руб.
- переоценка внеоборотных активов в сумме	629 507	тыс. руб.
- чистая прибыль (убыток) в сумме	100	тыс. руб.
- кредиторская задолженность в сумме	582 694	тыс. руб.
- дебиторская задолженность в сумме	274 661	тыс. руб.,

а также достоверность «Отчета о финансовых результатах и их использовании».

Ревизионной комиссией подтверждается правильность расчетов налогов за 2017 г.

- налога на имущество в сумме:	12 614	тыс. руб.
- земельного налога в сумме:	1 684	тыс. руб.
- подоходного налога в сумме:	58 732	тыс. руб.

Ревизионной комиссией подтверждается правильность расчета фактических затрат па 1 руб. товарной продукции: 0,80 руб.

Ревизионная комиссия отмечает также, что бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с действующими нормативными и законодательными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказ Министерства финансов РФ от 02.07.2010г. №66-н в редакции Приказа Минфина РФ от 06.04.2015г. № 57-н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Приказ Минфина России от 06.04.2015 № 57-н «О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 № 106-н»

Учетной политикой ПАО «РОМЗ», утвержденной приказом генерального директора №299 от 30.12.2016г.

- Налоговым кодексом Российской Федерации.

Изучив представленные для проверки плановые и отчетные финансовые, бухгалтерские документы комиссия делает вывод, что использование денежных средств, материальных ресурсов происходило в соответствии с действующим законодательством, Уставом Общества. Предоставленная бухгалтерская отчетность соответствует действительности.

Председатель ревизионной комиссии:

Халилулина И.Г.



## Приложение №4

## СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
<b>Общее собрание акционеров</b>			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Да	
2	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров - до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Да	
3	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Да	
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, - достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Да	
5	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Не предусмотрено	
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Не предусмотрено	
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Да	
<b>Совет директоров</b>			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Да	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Нет	
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Да	
11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Нет	
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором	Нет	
13	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Нет	
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Нет	
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	—	Информация отсутствует
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Да	
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Да	
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Да	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Да	Зафиксировано требование получить предварительное согласие совета директоров
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Нет	
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Нет	
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Да	
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Да	
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредставление такой информации	Да	
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	—	Комитет отсутствует
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	—	Комитет отсутствует
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	—	Комитет отсутствует
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	—	Комитет отсутствует



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	—	Комитет отсутствует
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	—	Комитет отсутствует
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	—	Комитет отсутствует
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	—	Комитет отсутствует
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Нет	
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Нет	
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	—	Комитет отсутствует
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	—	Комитет отсутствует
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Нет	
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Нет	
<b>Исполнительные органы</b>			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Да	
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Нет	
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Нет	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Да	
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим - соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного	Да	
44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Да	
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта обязанности информировать об этом совет директоров	Да	
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Нет	
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Нет	Отчет о результатах работы не реже 1 раза в квартал
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Да	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
<b>Секретарь общества</b>			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Да	
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Да	
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Да	
<b>Существенные корпоративные действия</b>			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Да	
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Да	
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Нет	
55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Нет	
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Да	
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Нет	





	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
<b>Раскрытие информации</b>			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Нет	
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Да	
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Да	
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Да	
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Нет	Раскрытие информации производится в соответствии с действующим законодательством
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Нет	Раскрытие информации производится в соответствии с действующим
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Нет	
<b>Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью</b>			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Нет	
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Да	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Нет	
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Да	
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Да	
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Да	
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Да	
72	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Нет	
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Нет	
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Да	Положение о ревизионной комиссии
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	—	Комитет отсутствует



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
<b>Дивиденды</b>			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Нет	
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	—	Положение отсутствует
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Да	