



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РОСТОВСКИЙ ОПТИКО-МЕХАНИЧЕСКИЙ ЗАВОД»

ЗА **2020** ГОД



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

за 2020 год

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

Предварительно одобрен
Советом директоров ПАО «РОМЗ»
протокол от 22 апреля 2021 года № 5

Генеральный директор

Ю.В. Савин

Главный бухгалтер

Н.В. Семенова





СОДЕРЖАНИЕ ОТЧЕТА

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	4
2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	4
3. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	6
4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ	6
5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	7
6. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	8
6.1. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ	8
6.2. СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ	9
6.3. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ	10
6.4. ПРАВОВЫЕ РИСКИ	11
6.5. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	12
7. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	13
8. СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА	14
9. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ (НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА) АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	15
10. СОСТАВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА	17
11. КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЫПЛАЧЕННОГО ЧЛЕНАМ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ 2020 ГОДА.	19
12. ХАРАКТЕРИСТИКА СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА	20
13. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ	21
14. ОБЩИЕ ПРИНЦИПЫ ПОСТРОЕНИЯ ВЗАИМООТНОШЕНИЙ С ПЕРСОНАЛОМ ОРГАНИЗАЦИИ	21
15. СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ	22
16. СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ	22
17. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ	24
ПРИЛОЖЕНИЕ №1	25
7.1. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ(ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА	25
ПРИЛОЖЕНИЕ №2	33
Пояснения к бухгалтерской отчетности	33
ПРИЛОЖЕНИЕ №3	41
Аудиторское заключение	41
ПРИЛОЖЕНИЕ №3	45
Отчет ревизионной комиссии	45
ПРИЛОЖЕНИЕ №4	46
СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ ...	46



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 2020 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 местными 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.	2019 год	2020 год	отклонение
1	2	3	4	5=4-3
Выручка (без НДС)	т.руб.	862 063	1 148 282	286 219
Себестоимость продаж	т.руб.	840 503	1 055 980	208 347
Коммерческие расходы	т.руб.	7 888	2 816	-6 368
Прибыль (убыток) от продаж	т.руб.	13 672	89 486	84 240
Прибыль (убыток) до налогообложения	т.руб.	13 549	10 227	5 437
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	т.руб.	620	2 965	-233
Чистые активы на конец отчетного года	т.руб.	885 137	888 102	387
Валюта баланса на конец отчетного года	т.руб.	2 191 293	2 434 667	301 100

Объем реализованной продукции (работ, услуг) составил 1 148 282 руб. без НДС, темп роста к объему реализации за 2019 г. 133,2%.

Прибыль от продаж составила 89 486 тыс. рублей, что 6,5 раза выше, чем в 2019 году.

Рентабельность продаж составляет 9,2%, что соответствует среднеотраслевому уровню.

Прибыль до налогообложения сократилась на 3 322 тыс. руб. по сравнению с 2019 годом

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, в т.ч.	16 419,0	Гкал	19 731,1
- природный газ для выработки тепловой энергии	2 176,1	тыс. м ³	11 341,0
Электрическая энергия	7 118,5	тыс. кВт*ч	37 366,7
Бензин автомобильный	41 101,6	литр.	1 492,9
Топливо дизельное	36 290,9	литр.	1 341,7
Другое:			
- водоснабжение (включая горячее водоснабжение)	93,8	тыс. м ³	4 327,0
в т.ч. горячее водоснабжение	7,1	тыс. м ³	329,2
- водоотведение (включая стоки от горячего водоснабжения)	91,4	тыс. м ³	4 327,0
в т.ч. горячее водоснабжение	7,1	тыс. м ³	336,7

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 позволяет нам рассчитывать на сохранение положительной динамики развития и рост объемов на последующие годы.

Объем заказов ПАО «РОМЗ» в действующих ценах (без НДС) на период 2016-2022 гг.

Период	Объем выпуска без НДС тыс. руб.	Прибыль от отгрузки руб.
2016 г.	1 244 520	284 285
2017 г.	1 273 930	245 913
2018 г.	806 228	148 067
2019 г.	707 874	13 672
2020 г.	1 148 282	89 486
2021 г.	1 400 064	87 228
2022 г.	2 000 000	200 000
ИТОГО.	8 580 898	1 068 651

Перспективный план развития общества на 2019 - 2022 г.г. включает в себя достижение следующих технико-экономических показателей:

Фактические значения основных технико-экономических показателей и плановые значения на период 2019 - 2022 гг:

Наименование показателя	ед. изм.	2019 год	Отчетный год 2020	2021 год	2022 год
Объем выпуска товарной продукции (без НДС)	т.руб.	707 874	1 217 536	1 400 064	2 000 000
Объем реализации товарной продукции (без НДС)	т.руб.	862 063	1 148 282	1 400 064	2 000 000
Численность персонала: всего	чел.	932	889	892	900
ППП	чел.	916	876	879	885
Производительность труда 1-го работающего	руб.	758 707	1 369 557	1 569 578	2 222 222
Средняя зарплата: всего	руб.	32 615,3	37 223	46 200	50 000
ППП	руб.	32 381,1	36 975	47 000	51 700
Прибыль от продаж	т. руб.	13 672	89 486	87 228	200 000



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.

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

- Выполнение плана производства и отгрузки 2021 года;
- Формирование портфеля заказов на 2022-2023 года с увеличением объемов производства;
- Выпуск гражданской продукции в размере не менее 10% общего объема производства.
- Обеспечить выполнение плана по комплектованию производства квалифицированными специалистами.
- Проведение инициативных ОКР по разработке новых перспективных изделий, предполагаемый объем затрат за счет собственных средств не менее 10 млн. руб.;
- Выполнение мероприятий по освоению серийного производства в 2020 – 2022 г.г. новых изделий специального назначения и коммерческих приборов.
- 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 мнению эмитента, являются:

- недобросовестная 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, по мнению эмитента, являются:

- высокая конкуренция в отрасли среди иностранных производителей аналогов продукции эмитента;

- снижение спроса на продукцию эмитента на мировых рынках сбыта.

Предполагаемые действия в случае ухудшения ситуации в отрасли эмитента:

- 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 эмитента;
- увеличение объема продаж продукции эмитента на внешних рынках, на которых отсутствует снижение спроса.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

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.

Указанные изменения способны негативно отразиться на финансовых результатах Эмитента, в том числе повлечь за собой неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, принятых Эмитентом.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам:

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

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

На внешнем рынке может негативно отразиться на объемах продаж и рентабельности эмитента:

- Усиление конкуренции на мировых рынках сбыта.
- Сокращение объемов продаж.

Указанные изменения способны негативно отразиться на финансовых результатах Эмитента, в том числе повлечь за собой неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, принятых Эмитентом.

6.2. Страновые и региональные риски

Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако, в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к спаду экономики России, и, как следствие, к снижению спроса на продукцию и услуги Эмитента.

В целом, экономическая и политическая обстановка в России, особенности российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента.

Указанные выше факторы приводят к последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- ухудшение демографической ситуации;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;
- низкая мобильность рабочей силы.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии Российской экономики и на будущей деятельности Эмитента.

На российскую экономику оказывают влияние снижение рыночной конъюнктуры и спады деловой активности в других странах мира. Финансовые проблемы или появление новых рисков, связанных с инвестициями в развивающиеся страны, могут привести к снижению объема зарубежных инвестиций в Россию. Кроме того, поскольку Россия добывает и экспортирует в больших количествах нефть, газ и металлы, российская экономика особенно зависима от мировых цен на эти товары, и поэтому снижение цен на товары сырьевой группы, в особенности на нефть и газ, может привести к замедлению темпов роста российской экономики. Наличие вышеуказанных факторов может существенно ограничить Эмитенту доступ к источникам финансирования и может неблагоприятно отразиться на покупательской способности покупателей Эмитента и его деятельности в целом.

Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением



чрезвычайного положения.

По оценкам Эмитента, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою деятельность в Ярославской области и не предполагает менять в ближайшее время регион деятельности. Таким образом, страновые риски соответствуют рискам Российской Федерации, которые в первую очередь связаны с возможностью снижения потребительского спроса и темпов роста промышленности, что может привести к сокращению Государственного заказа на военную продукцию и снижению спроса на продукцию гражданского назначения. Кроме того, замедление темпов роста ВВП РФ может негативно отразиться на объеме средств, выделяемых на национальную оборону, в том числе на выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по государственным контрактам.

Региональные риски можно оценить как соответствующие рискам Российской Федерации в целом. Отрицательных изменений в экономике России, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Эмитента и его деятельность в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. При этом, нельзя исключить возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, связанной с кризисом на мировых финансовых рынках или же резким снижением цен на нефть.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

Эмитент не планирует каких либо специальных действий на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность, т.к. строит ее, исходя из существующих реалий «маятникового» состояния ситуации в стране. Эмитент действует исключительно в том правовом поле, которое существует в настоящем времени, планируя свое развитие, исходя из известных тенденций развития рынка и изменения российского законодательства.

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 в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:

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

- Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.:

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых эмитент 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.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия Эмитента по уменьшению указанного риска.

Инфляция не оказывает влияние на выплаты по долговым ценным бумагам Эмитента ввиду того, что облигации Эмитентом не выпускались.



Если годовая инфляция достигнет критического значения 20%, то возможно негативное влияние инфляции на размер дивидендных выплат по акциям Эмитента. В этом случае Эмитент планирует осуществить программу по снижению затрат от основной деятельности предприятия и сокращению дебиторской задолженности.

Значительное увеличение потребительских цен может привести к росту издержек и уменьшению прибыли Эмитента.

Вероятность их возникновения выше среднего.

- 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.

Негативные изменения валютного курса и повышение процентных ставок по краткосрочным кредитам, привлекаемым ПАО «РОМЗ», могут оказать отрицательное влияние на выручку и прибыль Эмитента.

Изменение процентных ставок может оказать негативное влияние на стоимость рефинансирования краткосрочных кредитов Эмитента, что приведет к увеличению выплат процентов и снижению чистой прибыли предприятия.

Вероятность их возникновения - выше среднего

Характер изменений в отчетности Эмитента - снижение чистой прибыли

Облигации, выраженные в рублях, Эмитентом не выпускались. Валютных кредитов предприятие не имеет.

Вероятность их возникновения – минимальная

Также негативное влияние на выручку Эмитента может оказать изменение курса обмена иностранных валют, но эти риски оцениваются как низкая в виду отсутствия контрактов с оплатой в иностранной валюте.

Суммарная оценка данных рисков – выше среднего.

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

Эмитент является резидентом Российской Федерации.

Деятельность Эмитента на внутреннем рынке регламентируется законодательством и нормативными актами Российской Федерации.

Риски изменения валютного регулирования:

Внутренний рынок

Согласно заявлениям и принимаемым актам Правительства и ЦБ РФ, не планируется ужесточение существующих в настоящее время мер валютного регулирования.

В связи с тем, что согласно Закону непосредственное регулирование ряда валютных операций устанавливается нормативными актами Правительства РФ и/или Центрального Банка РФ, могут возникнуть расхождения при толковании той или иной нормы Закона. При этом также нельзя полностью исключать риски Эмитента, связанные с изменением валютного регулирования. Данные риски в настоящее время являются незначительными, но могут изменяться в зависимости от дальнейшей политики государства по указанным выше вопросам.

Внешний рынок

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в связи с этим Эмитент не подвержен рискам изменения валютного законодательства на внешнем рынке.

Эмитент оценивает влияние риска негативных изменений валютного регулирования на деятельность Эмитента как минимальное в связи с тем, что доля внешнеторговых операций, осуществляемых предприятием, незначительная.



Риски изменения налогового законодательства:

Внутренний рынок

Риски, связанные с изменением налогового законодательства, представляют собой риски потерь из-за неспособности выполнить требования законодательства о налогах и сборах, включая нарушение существенных требований к капиталу и неспособность предвидеть будущие законодательные требования.

В связи с тем, что в настоящее время продолжается реформа законодательства РФ о налогах и сборах, существует риск дополнения или изменения положений Налогового кодекса РФ, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки и, соответственно, к изменениям итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли.

В настоящее время Общество не планирует менять свою налоговую политику, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Внешний рынок

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в связи с этим Эмитент не подвержен рискам изменения налогового законодательства на внешнем рынке.

Риски изменения правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок

Эмитент рассматривает риски, связанные с изменением таможенного контроля и пошлин, как незначительные.

Внешний рынок

Эмитент оценивает влияние риска негативных изменений таможенного законодательства на деятельность Эмитента как минимальное в связи с тем, что доля внешнеторговых операций, осуществляемых предприятием, незначительная.

Риски изменения требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок

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

Внешний рынок

Эмитент не осуществляет деятельности, подлежащей лицензированию за пределами РФ, поэтому риски, связанные с изменением требований по лицензированию, относящихся к зарубежным юрисдикциям, оцениваются как незначительные.

Риски изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Внутренний рынок

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. Эмитент внимательно следит за изменениями судебной практики в целях оперативного учета данных изменений в своей деятельности.

В случае изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, финансово-хозяйственная деятельность будет планироваться с учетом этих изменений.

Внешний рынок

Эмитент рассматривает риск негативного влияния изменений в судебной практики в иностранных юрисдикциях как незначительный.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

ПАО «РОМЗ» не участвовало и не участвует в судебных процессах, результаты которых могли бы существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

6.5. Риски, связанные с деятельностью акционерного общества



Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент оценивает риск, связанный с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности, как незначительный. В настоящее время Эмитент имеет все необходимые лицензии для осуществления своей текущей хозяйственной деятельности. При этом с целью соответствия лицензионным требованиям и недопущению отзыва соответствующей лицензии Эмитентом предпринимаются необходимые меры по мониторингу изменений законодательства и приведению в соответствие с таковыми своих внутренних документов, а также проводятся необходимые изменения производственных процессов.

Риски возможной ответственности эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Гражданский кодекс РФ, а также законодательство об акционерных обществах определяет, что акционеры российского акционерного общества не отвечают по долгам этого общества и несут только риск утраты своих инвестиций в пределах стоимости своих вкладов. Вместе с тем, исключение из этого правила действует тогда, когда компания - основной акционер («основное общество») имеет право давать дочернему обществу, в том числе по договору с ним, обязательные для него указания. При определенных обстоятельствах (например, при наличии соответствующих договорных обязательств) и по решению суда на основное общество может возлагаться солидарная с дочерним обществом ответственность по сделкам, заключенным последним во исполнение указанных решений. Кроме того, основное общество несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества в случае его несостоятельности (банкротства) в результате действия или бездействия со стороны основного общества. Соответственно, при положении Эмитента как основного общества дочерних обществ, более 50% уставного капитала которых прямо или косвенно принадлежит Эмитенту или в которых Эмитент имеет возможность определять решения, не исключен риск возникновения ответственности Эмитента по долгам дочерних обществ. Ответственность, которая может быть возложена на Эмитента и которая является субсидиарной в случае банкротства дочерней компании и солидарной в случае возникновения ответственности в связи со сделками, заключенными во исполнение обязательных указаний Эмитента, может существенно повлиять на хозяйственную деятельность Эмитента.

Ответственность общества по долгам третьих лиц может также наступать в случае неисполнения третьим лицом обязательства, обеспеченного Эмитентом. Неисполнение ими соответствующих обязательств может оказать влияние на финансовое положение Эмитента.

Тем не менее, риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств третьими лицами, в том числе дочерними обществами Эмитента, связанных с возможной ответственностью Эмитента, незначителен и не может оказать большого влияния на финансовое состояние Эмитента.

Риски потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента:

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг), Эмитент оценивает как незначительные. В настоящее время Эмитент является разработчиком продукции, объемы поставок которой на ближайшие 5 лет определены государственной программой вооружения.

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 завершенных финансовых года:

Дивидендный период: 2017 год

Дивидендный период	Категория(тип) акций	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	Всего начислено/ всего выплачено руб.
2017 год	Обыкновенные	—	—
	Привилегированные	0.0012	11 223.03 1 636.43

Решение о выплате дивидендов за 2017 год было принято на годовом общем собрании акционеров по итогам 2017 года, которое состоялось «18» мая 2018 года,

Список лиц, имеющие право на получение дивидендов, определён по состоянию на 06 июня 2018 года

Срок выплаты дивидендов по привилегированным акциям с 8 июня 2018 г. до 11 июля 2018 г., 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

Дивидендный период: 2018 год, решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось.

Дивидендный период: 2019 год, решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось.

8. Структура акционерного капитала общества

Уставный капитал ПАО «РОМЗ» составляет 37 417 380 рублей и разделен на 28 062 804 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая и



9 354 576 привилегированных именных бездокументарных акций типа А номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Общая структура акционерного капитала на 31 декабря 2020 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»	0.69%

Привилегированные акции типа А:

Всего	9 354 576
в т.числе	
Иностранные акционеры	0
Российские акционеры	9 354 576
Сотрудники ПАО «РОМЗ»	7.78%

Крупнейшими акционерами (более 5% уставного капитала) по состоянию на 31 декабря 2020 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»	24.2	31.13
3. Таран Эдуард Анатольевич	16,48	21,97

9. Состав Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества

В 2020 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров (протокол № 39 от 11.08.2020г.) 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: управляющий директор

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

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, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

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

Мисько Игорь Геннадьевич

Год рождения: 1960

Место работы: Акционерное общество "Завод "Экран"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: руководитель проекта отдела управления проектами

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Рачков Сергей Викторович

Год рождения: 1980

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: заместитель генерального директора-директор по коммерческим вопросам

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

Стефановский Александр Лсонилович

Год рождения: 1973

Место работы: ОАО "НПО Гидромаш"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Ведущий юрист юридического отдела

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

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 2020 года, до избрания Совета директоров на годовом общем годовом собрании акционеров (протокол № 39 от 11.08.2020г.), в состав Совета директоров общества входили члены совета директоров избранные на годовом общем собрании акционеров (протокол № 37 от 29.05.2019г.).

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

Корсунь Константин Павлович

Год рождения: 1977

Место работы: Акционерное общество "Завод "Экран"

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

В течение 2020 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

В 2020 году, в соответствии с решением Совета директоров (протокол № 3 от 11.12.2020г.) членами Правления являлись:

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

Котенёв Николай Анатольевич

Год рождения: 1986

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора - главный инженер.

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Круглов Юрий Игоревич

Год рождения: 1979

Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

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

Доля в уставном капитале общества, %: не имеет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет

Рачков Сергей Викторович

Год рождения: 1980



Место работы: ПАО "РОМЗ"

Образование: Высшее

Наименование должности по основному месту работы: Директор по коммерческим вопросам

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

Семенова Наталья Владимировна

Год рождения: 1980

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

В течение 2020 года, до назначения решением Совета директоров нового состава Правления (протокол от 11.12.2020 № 3) членами исполнительного органа Общества являлись члены Правления назначенные решением Совета директоров (протокол № 3 от 17 октября 2019.).

Беляев Виктор Николаевич

Год рождения: 1956

Место работы: ОАО "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

В течении 2020 года членами исполнительных органов общества сделки с акциями общества не совершались.

11. Критерии определения и размер вознаграждения, выплаченного членам органов управления Общества в течение 2020 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 27 035.9 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 2020 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 15 952.4тыс. руб.

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

Соглашения относительно таких выплат по итогам отчетного 2020 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:

- осуществление контроля над финансово-хозяйственной деятельностью общества;
- осуществление контроля за достоверностью бухгалтерской документации;
- осуществление контроля за достоверностью документов финансовой отчетности;
- осуществление контроля за соблюдением органами управления Общества норм и требований Федерального Законодательства, Устава Общества, Положений, иных нормативных документов;

Распоряжением Правительства РФ от 23 декабря 2016г. № 2804-р в Ревизионную комиссию ПАО «РОМЗ» назначен Родных Павел Владимирович:

В 2020 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров (протокол № 39 от 11.08.2020г.) избраны члены Ревизионной комиссии.

В состав ревизионной комиссии входят следующие лица:

Максимова Татьяна Владимировна	АО «Завод «Экран», начальник отдела внутреннего аудита
Тарабрин Аркадий Николаевич	АО «Завод «Экран», заместитель начальника службы безопасности
Халилулина Ирина Геннадьевна	ОАО «НПО «Гидромаш», 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 1 247.1 тыс. руб.

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

Соглашения относительно таких выплат по итогам отчетного 2019г. 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, рекомендованным 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

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.

В 2020 году окончили ученичество, обучились вторым профессиям и повысили разряд 52 рабочих, прошли обучение на семинарах, курсах и вебинарах 46 работников, 221 человек прошли обучение, определяемое действующим законодательством, 744 человека прошли обучение и аттестацию по СМК.

В 2020 году целях предупреждения распространения коронавирусной инфекции сотрудниками отдела по работе с персоналом с апреля 2020 г. проводятся мероприятия по предупреждению распространения инфекции (COVID-19).

Регулярно проводится работа с Роспотребнадзором, своевременно предоставляется отчетность в Минпромторг, Департамент экономики и стратегического планирования Ярославской области, главе Ростовского муниципального района и другие организации.



В связи с ограничительными мерами, связанными с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV), на ПАО «РОМЗ» в 2020 году организована и проведена производственная практика только для 17 студентов ТулГУ, ЯГТУ и других учебных заведений в подразделениях 041, 054, 411, 424, 442. Экскурсии организованы для 22 человек.

В связи с изменениями в трудовом законодательстве в части формирования сведений о трудовой деятельности в электронном виде, письменно уведомлены 1044 работника о возможности перехода на электронные трудовые книжки, произведена корректировка трудовой деятельности в программе 1С: ERP на 762 работника, обработано 762 заявления от работников о выборе способа ведения трудовой книжки, 117 работникам внесена запись в трудовую книжку о подаче заявления о предоставлении сведений о трудовой деятельности и выдана трудовая книжка на руки.

Продолжена работа в рамках постановления Правительства РФ от 21.03.2019 г. N 302 "О целевом обучении по образовательным программам среднего профессионального и высшего образования. На забронированные для предприятия места, для получения высшего профессионального образования, поступило 14 человек в т.ч. 9 человек; в ЯрГУ им. П.Г.Демидова по направлению «Вакуумная и криогенная техника». Всего в Вузах по направлению от предприятия обучается 53 студента.

Завершили обучение по целевому договору от предприятия 19 человек: из них трудоустроено в подразделения 041, 411 - 6 выпускников, 5 студентов-целевиков продолжили обучение в магистратуре.

Продолжена работа в рамках практико-ориентированной подготовки инженерных кадров. В ЯГТУ по направлению «Материаловедение и прикладная механика» обучаются 4 человека, в ЯрГУ им. П.Г.Демидова по направлению «Вакуумная и криогенная техника» обучаются 11 человек.

С целью направления в ВУЗы студентов, ориентированных на получение образования по профилю предприятия, заключено соглашение о сотрудничестве между ПАО «РОМЗ», управлением образования администрации РМР и МОУ гимназия имени А.Л. Кекина г. Ростова. Организованы занятия по «Механике», «Электротехнике», «Инженерной графике», «Физике».

Для реализации мероприятий по обучению лиц предпенсионного возраста в рамках федерального проекта «Старшее поколение» национального проекта «Демография» организовано и проведено обучение 4 сотрудников предприятия, с предоставлением субсидии на возмещение затрат от департамента государственной службы занятости населения Ярославской области.

Всего на повышение квалификации работников в т.ч. по вопросам трудового законодательства, охраны труда и экологии израсходовано 2 315,9 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,
- Реализация долгосрочной социальной Программы корпоративного содействия в улучшении жилищных условий работников ПАО «РОМЗ».

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

Крупных сделок в отчетном 2020 году Общество не совершало.

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

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал

Дата совершения сделки: 25.09.2018

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:



Договор поручительства юридического лица № 06/375/18 О солидарной ответственности перед Кредитором Акционерным обществом «Банк Финсервис» в полном объеме за исполнение Акционерным обществом «Экран-оптические системы» всех обязательств Заемщика.

Стороны сделки: *Поручитель: Публичное акционерное общество «Ростовский оптико-механический завод»; Кредитор: Акционерное общество «Банк Финсервис»*

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки

ФИО: Беляев Виктор Николаевич

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *Член Совета директоров ПАО "РОМЗ" одновременно член Совета директоров Заемщика - АО «Экран-оптические системы»*

ФИО: Корсунь Константин Павлович

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *Член Совета директоров ПАО "РОМЗ" одновременно член Совета директоров Заемщика - АО «Экран-оптические системы»*

Размер сделки в денежном выражении: **320000 RUR x 1000**

Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **17.6**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *Срок действия поручительства: договор поручительства вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон и действует в течение 6 (Шести) лет с момента заключения Договора или до наступления одного из следующих событий:*

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: *Общее собрание акционеров*

Дата принятия решение об одобрении сделки: **24.08.2018**

Дата составления протокола: **28.08.2018**

Номер протокола: **№ 36**

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

О предоставлении согласия на последующее одобрение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, – Дополнительного соглашения № 3 от 23.01.2020 г. к Договору поручительства юридического лица № 06/375/18 от 25.09.2018 г., заключенного между Обществом и Акционерным обществом «Банк Финсервис» (ОГРН 1087711000013, ИНН 7750004270) в обеспечение исполнения обязательств Акционерного общества «Экран-оптические системы» (ОГРН 1045401028860, ИНН 5402194267) из Договора об открытии кредитной линии от 10.08.2018 г. №05/051/18 в редакции Дополнительных соглашения № 1 от 01 ноября 2018 года, № 2 от 15 июля 2019 года, № 3 от 23 сентября 2019 г. и № 4 от 23 января 2020 года к нему.

Стороны сделки: *Поручитель: Публичное акционерное общество «Ростовский оптико-механический завод»; Кредитор: Акционерное общество «Банк Финсервис»*

Информация о лице (лицах), признанном (признанных) в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом (лицами), заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки

ФИО: Беляев Виктор Николаевич

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *Член Совета директоров ПАО "РОМЗ" одновременно член Совета директоров Заемщика - АО «Экран-оптические системы»*

ФИО: Корсунь Константин Павлович

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *Член Совета директоров ПАО "РОМЗ" одновременно член Совета директоров Заемщика - АО «Экран-оптические системы»*

Сделок с аффилированными лицами в отчетном 2020 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

Е-mail: priem@romz.ru

Адрес страницы в сети Интернет 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: Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "Лэкс" (ООО "АФ "ЛЭКС").

ИНН: 7605013600

ОГРН: 1027600790425

Контактные телефоны аудитора: (485) 273-2274

Адрес электронной почты: lex.yaroslavl@mail.ru

Адрес (адреса): индекс 150054 г. Ярославль, пр-кт Октября, д.57, 11

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 № 11603071642



Приложение №1

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2020

Бухгалтерский баланс
на 31.12.2020

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: 26.70.1

Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 152150 Российская Федерация, Ярославская обл. г. Ростов, Савинское шоссе 36

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2020

07524640

7609000881

26.70

12247 / 17

384

Пояс нени я	АКТИВ	Код строк и	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	16 953	22 936	16 999
	Результаты исследований и разработок	1120	54 677	62 091	10 748
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	728 513	567 657	621 755
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	5 020	6 645	8 145
	Отложенные налоговые активы	1180	25	28	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	25 162	48 566	38 689
	ИТОГО по разделу I	1100	830 350	707 923	696 336
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	973 783	857 601	669 842
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	39 765	1 986	255
	Дебиторская задолженность	1230	319 852	582 501	260 056
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	14 736	5 777	41 040
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	256 181	35 505	6 005
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	1 604 317	1 483 370	977 198
	БАЛАНС (актив)	1600	2 434 667	2 191 293	1 673 534



Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	568 002	568 304	626 991
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 613	5 613	5 613
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	277 070	273 803	214 022
	ИТОГО по разделу III	1300	888 102	885 137	884 043
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	235 252	311 610	76 045
	Отложенные налоговые обязательства	1420	34 023	32 459	49 581
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	67 255	102 704	138 199
	ИТОГО по разделу IV	1400	336 530	446 773	263 825
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	262 533	50 284	175 938
	Кредиторская задолженность	1520	934 242	797 480	312 477
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	13 260	11 619	37 251
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	1 210 035	859 383	525 666
	БАЛАНС (пассив)	1700	2 434 667	2 191 293	1 673 534

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: 26.70.1

Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 152150 Российская Федерация, Ярославская обл. г. Ростов, Савинское шоссе 36

Форма по ОКУД	Коды
Дата	0710002
по ОКПО	31.12.2020
ИНН	07524640
по ОКВЭД	7609000881
по ОКОПФ / ОКФС	26.70
по ОКЕИ	12247 / 17
	384

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес.2020 г.	За 12 мес.2019 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	1 148 282	862 063
	Себестоимость продаж	2120	-1 055 980	-840 503
	Валовая прибыль (убыток)	2100	92.302	21 560
	Коммерческие расходы	2210	-2 816	-7 888
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	89 486	13 672
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 044	1 759
	Проценты к уплате	2330	-29 778	-27 185
	Прочие доходы	2340	28 977	232 300
	Прочие расходы	2350	-79 502	-206 997
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 227	13 549
	Налог на прибыль	2410	-4 114	-1 026
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	-2547	-18176
	отложенный налог на прибыль	2412	-1567	17150
	Прочее	2460	-3 148	-11 903
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 965	620
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-302	-58 687
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	302	59 161
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 965	1 094
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: 26.70.1

Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 152150 Российская Федерация,

Ярославская обл. г. Ростов, Савинское шоссе 36

Обществом в форму добавлен дополнительный столбец: *Нет*

Форма по ОКУД	Коды
Дата	0710003
по ОКПО	31.12.2020
ИНН	07524640
по ОКВЭД	7609000881
по ОКОПФ / ОКФС	26.70
по ОКЕИ	12247 / 17
	384

1. 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	-	626 991	5 613	214 022	884 043
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210	-	-	-	-	59 781	59 781
в том числе:							
чистая прибыль	3211	×	×	×	×	620	620
переоценка имущества	3212	×	×	-	×	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	×	×	-	×	59 161	59 161
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	×	×	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	×	-	×
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3220	-	-	-58 687	-	-	-58 687
в том числе:							
убыток	3221	×	×	×	×	-	-
переоценка имущества	3222	×	×	-	×	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	×	×	-58 687	×	-	-58 687
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	×	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	×	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	×	×	×	×	-	-
Изменение добавочного	3230	×	×	-	-	-	×



капитала							
Изменение резервного капитала	3240	×	×	×	-	-	×
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	37 417	-	568 304	5 613	273 803	885 137
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310	-	-	-	-	3 267	3 267
в том числе:							
чистая прибыль	3311	×	×	×	×	2 965	2 965
переоценка имущества	3312	×	×	-	×	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	×	×	-	×	302	302
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	×	×	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	×	-	×
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3320	-	-	-302	-	-	-302
в том числе:							
убыток	3321	×	×	×	×	-	-
переоценка имущества	3322	×	×	-	×	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	×	×	-302	×	-	-302
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	×	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	×	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	×	×	×	×	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	×	×	-	-	-	×
Изменение резервного капитала	3340	×	×	×	-	-	×
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	37 417		568 002	5 613	277 070	888 102



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31.12.2019 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	-	-	-	-

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
		г.	г.	г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	888 102	885 137	884 043

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: 26.70.1

Организационно-правовая форма / форма собственности: публичное акционерное общество / Смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 152150 Российская Федерация, Ярославская обл. г. Ростов, Савинское шоссе 36

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31.12.2020

07524640

7609000881

26.70

12247 / 17

384

Наименование показателя	Код строки	За 12 мес.2020 г.	За 12 мес.2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 180 346	1 206 198
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 076 210	1 142 735
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	13 140	774
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	90 996	62 689
Платежи - всего	4120	-1 042 723	-1 284 253
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-427 177	-688 036
в связи с оплатой труда работников	4122	-516 408	-480 349
процентов по долговым обязательствам	4123	-29 919	-24 393
налога на прибыль организаций	4124	-31 470	-8 606
прочие платежи	4125	-37 749	-82 869
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	137 623	-78 055
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	2 984	26 153
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 244	3 335
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	1 172	7 818
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219	568	15 000
Платежи - всего	4220	-55 687	-36 591
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-45 487	-36 591
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		



Наименование показателя	Код строки	За 12 мес.2020 г.	За 12 мес.2019 г.
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-10 200	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-52 703	-10 438
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	625 984	571 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-625 984	-51 240
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		360
Платежи - всего	4320	-490 228	-453 607
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-490 228	-453 607
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	135 756	117 993
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	220 676	26 500
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	35 505	6 005
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	256 181	35 505
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Пояснения к бухгалтерской отчетности

Подписано с использованием системы Компьютерный Подпись

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 03.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020г.

Организация: Публичное акционерное общество "Ростовский оптико-механический завод"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Производство фото- и кинооборудования
Организационно-правовая форма по ОКОПФ/форма собственности общества ОКОФС: Публичное акционерное общество/ Смена/акция российской
собственности с долей федеральной собственности
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес): 152150, Ярославская область, г. Ростов, Савинское шоссе, 36

Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	07524640		
ИНН	7609000881		
по ОКВЭД	26.70.1		
	12347	41	
	384		

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	
			первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересеченка		
						первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленные амортизации	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	39688	(16752)	1564	()	()	(7547)			41252	(24299)
	5110	за 20 19 г. ²	28418	(12419)	10270	()	()	(4333)			39688	(16752)
в том числе:	5101	за 20 20 г. ¹	4278	(3758)		()	()	(347)			4278	(4105)
Авторское право на произведения монографии (3 листа)	5111	за 20 19 г. ²	4278	(3330)		()	()	(428)			4278	(3758)
Интернет-сайт gopa.ru	5102	за 20 20 г. ¹	87	(63)		()	()	(9)			87	(72)
	5112	за 20 19 г. ²	87	(54)		()	()	(9)			87	(63)
Патент на изобретения	5103	за 20 20 г. ¹	17908	(1385)	1564	()	()	(967)			19472	(2352)
	5113	за 20 19 г. ²	7638	(1013)	10270	()	()	(372)			17908	(1385)
Патент на промышленные образцы	5104	за 20 20 г. ¹	16718	(11373)		()	()	(6147)			16718	(17520)
	5114	за 20 19 г. ²	16718	(7926)		()	()	(3447)			16718	(11373)
Патент на полезную модель	5105	за 20 20 г. ¹	697	(173)		()	()	(77)			697	(250)
	5115	за 20 19 г. ²	697	(96)		()	()	(77)			697	(173)



Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	1564	39601	29331
в том числе:				
Исследования и разработки	5121	1564	39601	29331

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	13187	9	9
в том числе:				
Авторское право	5131	2000		
Патенты на промышленные образцы	5132	11187	9	9

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	62091	()	()	()	(7414)	62091	(7414)
	5150	за 20 19 г. ³	10748	()	51343	()	()	62091	()
в том числе:									
Исследования и разработки	5141	за 20 20 г. ¹	62091	()	()	()	(7414)	62091	(7414)
	5151	за 20 19 г. ³	10748	()	51343	()	()	62091	()

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	5160	за 20 20 г. ¹			()	()	
всего	5170	за 20 19 г. ²			()	()	
в том числе:							
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹			()	()	
		за 20 19 г. ²			()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов -	5180	за 20 20 г. ¹			()	()	
всего	5190	за 20 19 г. ²			()	()	
в том числе:							
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹			()	()	
		за 20 19 г. ²			()	()	



Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²		выбыло объектов		начислено амортизации ⁴	пересценка		первоначальная стоимость ⁶	накопленная амортизация ⁷
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г. ¹	1068985	(501328)	229975	(4510)	4324	(68933)			1294450	(565937)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	1132974	(511219)	7371	(71360)	40218	(30327)			1068985	(501328)
в том числе:	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	705434	(237880)	223	(2788)	2613	(7835)			702668	(243102)
Здания	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	753766	(249590)		(48332)	20040	(8330)			705434	(237880)
Сооружения	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	46309	(32975)	63	(15)	25	(977)			46357	(33927)
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	56481	(40720)		(10172)	8962	(1217)			46309	(32975)
Земельные участки	5203	за 20 <u>20</u> г. ¹	5614	()		()		()			5614	()
	5213	за 20 <u>19</u> г. ²	6691	()		(1077)		()			5614	()
Машины и оборудование	5205	за 20 <u>20</u> г. ¹	311628	(230473)	229689	(1706)	1686	(60121)			539611	(288908)
	5215	за 20 <u>19</u> г. ²	316036	(220909)	7371	(11779)	11216	(20780)			311628	(230473)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()				()

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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 к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	20216	234217	(0)	(231253)	23180
	5250	за 20 19 г. ²	27933	66937	(5670)	(68984)	20216
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹	19140		()	()	19140
Здания	5251	за 20 19 г. ²	19140		()	()	19140
Сооружения	5242	за 20 20 г. ¹	157		()	()	157
	5252	за 20 19 г. ²	157		()	()	157
Машины и оборудование	5243	за 20 20 г. ¹	919	232653	()	(229689)	3883
	5253	за 20 19 г. ²	8636	5324	(5670)	(7371)	919
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 20 20 г. ¹	0		()	()	0
	5254	за 20 19 г. ²	0		()	()	0
Патенты на изобретения	5245	за 20 20 г. ¹	0	1564	()	(1564)	0
	5255	за 20 19 г. ²	0	10270	()	(10270)	0
Патенты на промышленные образцы	5246	за 20 20 г. ¹	0		()	()	0
	5256	за 20 19 г. ²	0		()	()	0
Исследования и разработки	5247	за 20 20 г. ¹	0		()	()	0
	5257	за 20 19 г. ²	0	51343	()	(51343)	0
Патенты на полезную модель	5248	за 20 20 г. ¹	0		()	()	0
	5258	за 20 19 г. ²	0		()	()	0



Подготовлено с использованием системы «Интерактив Плюс»

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
Реконструкция проходной (крыши)	5261		
Реконструкция внутриплощадочных тепловых сетей	5262		
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 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		31949	78506
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	183300		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	82163	85208	85208
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	31		5845
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286		42230	48466

Подготовлено с использованием системы «Интерактив Плюс» 0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	6645			(1625)				5020	
	5311	за 20 19 г. ²	8145			(1500)				6645	
в том числе:	5302	за 20 20 г. ¹	5020			()				5020	
Вклад в УК дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5312	за 20 19 г. ²	5020			()				5020	
Процентные займы, выданные работникам предприятия	5303	за 20 20 г. ¹	1625			(1625)				0	
	5313	за 20 19 г. ²	3125			(1500)				1625	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	5777		11825	(2866)				14736	
	5315	за 20 19 г. ²	41040			(35263)				5777	
в том числе:	5306	за 20 20 г. ¹	2088		10200	(1366)				10922	
Процентные займы, выданные физическим лицам	5316	за 20 19 г. ²	18713			(16625)				2088	
Процентные займы, выданные юридическим лицам	5307	за 20 20 г. ¹	3689			()				3689	
	5317	за 20 19 г. ²	7327			(3638)				3689	
Процентные займы, выданные работникам предприятия	5308	за 20 20 г. ¹	0		1625	(1500)				125	
	5318	за 20 19 г. ²	0			()				0	
Депозитный вклад	5309	за 20 20 г. ¹	0			()				0	
	5319	за 20 19 г. ²	15000			(15000)				0	
Финансовых вложений - всего	5300	за 20 20 г. ¹	12422		11825	(4491)				19756	
итого	5310	за 20 19 г. ²	49185			(36763)				12422	



Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс 0710005-2-18

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименования показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	857601	()	3309079	(3192897)			x	973783	()
	5420	за 20 19 г. ²	669842	()	2287544	(2099785)			x	857601	()
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	438052	()	535660	(513356)				460356	()
Сырье и материалы:	5421	за 20 19 г. ²	255409	()	575759	(393116)				438052	()
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 20 г. ¹	337306	()	1709841	(1619033)				428114	()
	5422	за 20 19 г. ²	263227	()	903498	(829419)				337306	()
Товары для перепродажи и товары на складе	5403	за 20 20 г. ¹	1135	()	5331	(5333)				1133	()
	5423	за 20 19 г. ²	1059	()	5324	(5248)				1135	()
Готовая продукция	5404	за 20 20 г. ¹	79021	()	1058148	(1053077)				84092	()
	5424	за 20 19 г. ²	148077	()	781352	(850408)				79021	()
Готовая продукция и товары отгруженные	5405	за 20 20 г. ¹	1893	()		(1893)				0	()
	5425	за 20 19 г. ²	1893	()		()				1893	()
Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	5406	за 20 20 г. ¹	194	()	99	(205)				88	()
	5426	за 20 19 г. ²	177	()	21611	(21594)				194	()

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс 0710005-2-18

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группы, вид)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группы, вид)				



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резервов по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резервов по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма дебит по сделке операции) ¹	притраченные проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение	списание на финансовый результат ³	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
в том числе (выд)		за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	668707 359851	(86206) (99795)	528040 491370	0 1712	(794154) (178512)	(58) (5714)	3523 13589		402535 668707	(82683) (86206)	
в том числе	5511	за 20 20 г. ¹	165749	()	77069		(146187)	(6)			96625	()	
Задолженность поставщиков и подрядчиков по выполненным авансам	5531	за 20 19 г. ²	48044	()	136024		(18072)	(247)			165749	()	
Задолженность покупателей и заказчиков	5512 5532	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	479131 250042	(86206) (99795)	426208 350649		(629168) (116327)	() (5233)	3523 13589		276151 479131	(82683) (86206)	
Задолженность работников по оплате труда	5513 5533	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	155 372	()	120 153		(33) (239)	(52) (131)			190 155	()	
Задолженность подотчетных лиц	5514 5534	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	127 66	()	83 78		(77) (17)	()			133 127	()	
Задолженность по прочим операциям юридических и физических лиц	5515 5535	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	23064 18268	()	15280 3787	1712	(18183) (600)	() (103)			20161 23084	()	
Задолженность внебюджетным фондам по страховым взносам	5516 5536	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	16 1858	()		14	(15) (1856)	()			1 16	()	
Задолженность по банковым документам	5517 5537	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	2 12	()	135 303		(121) (313)	()			16 2	()	
Задолженность бюджета по налогам и сборам	5518 5538	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	463 41189	()	9145 362		(350) (41088)	()			9258 463	()	
Итого	5500 5520	за 20 20 г. ¹ за 20 19 г. ²	668707 359851	(86206) (99795)	528040 491370	0 1712	(794154) (178512)	(58) (5714)	3523 13589	х х	402535 668707	(82683) (86206)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	144038	156249	91589	134465	87839	150082
в том числе:							
Задолженность по прочим операциям юридических и физических лиц		4825	16910	8493	18476	4275	5124
Задолженность подотчетных лиц			126		58		53
Задолженность поставщиков и подрядчиков по выполненным авансам		56530	56530	29725	29725	45110	45110
Задолженность покупателей и заказчиков		82683	82683	55471	86206	38454	99795



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ³	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁴	погашение	списание на финансовый результат ⁵			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	102703			(35448)	()	()		67255
	5571	за 20 19 г. ²	138199	0		(35496)	()	()		102703
в том числе:	5552	за 20 20 г. ¹	102703			(35448)	()	()		67255
Реструктуризированная задолженность перед бюджетом по налогам и сборам, пеням и штрафам	5572	за 20 19 г. ²	138199			(35496)	()	()		102703
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	797480	902012	0	(762790)	(2460)			934242
	5580	за 20 19 г. ²	312477	693982	0	(208408)	(571)			797480
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	163933	476988		(163933)	(2460)			474528
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 19 г. ²	228927	89494		(154393)	(95)			163933
Задолженность перед покупателями и заказчиками по полученным авансам	5562	за 20 20 г. ¹	523701	345144		(494734)	()			374111
	5582	за 20 19 г. ²	29767	498682		(4748)	()			523701
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20 20 г. ¹	70588	32525		(70588)	()			32525
	5583	за 20 19 г. ²	23206	70588		(23206)	()			70588
Задолженность перед внебюджетными фондами по страховым взносам	5564	за 20 20 г. ¹	10729	25158		(10729)	()			25158
	5584	за 20 19 г. ²	8167	10729		(8167)	()			10729
Задолженность перед персоналом по оплате труда	5565	за 20 20 г. ¹	21342	19416		(20933)	()			19825
	5585	за 20 19 г. ²	16063	21342		(16063)	()			21342
Задолженность перед подотчетными лицами	5566	за 20 20 г. ¹	1	22		(1)	()			22
	5586	за 20 19 г. ²	2	1		()	(2)			1
Задолженность по прочим операциям перед юридическими и физическими лицами	5566	за 20 20 г. ¹	3134	2759		(1872)	()			4021
	5586	за 20 19 г. ²	1835	3084		(1785)	()			3134
Задолженность перед физическими и юридическими лицами по выплате дивидендов	5567	за 20 20 г. ¹	4052			()	()			4052
	5587	за 20 19 г. ²	4510	62		(46)	(474)			4052
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	900183	902012	0	(798238)	(2460)	x		1001497
	5570	за 20 19 г. ²	450676	693982	0	(243904)	(571)	x		900183

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	138817	96038	241249
в том числе:				
Задолженность по прочим операциям перед юридическими и физическими лицами		498	1176	901
Задолженность перед акционерами (физическими лицами) по выплате дивидендов		4052	4052	4510
Задолженность перед покупателями и заказчиками по полученным авансам		5876	4289	221498
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		112921	74439	2208
Задолженность перед внебюджетными фондами		15472	2	284
Задолженность перед подотчетными лицами		0	0	2
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам		0	12080	11846

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	401886	337194
Расходы на оплату труда	5620	338317	288288
Отчисления на социальные нужды	5630	99706	75193
Амортизация	5640	88426	28640
Прочие затраты	5650	177999	124099
Итого по элементам	5660	1086334	653414
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(27538)	(5023)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1058796	648391



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11619	44948	(43307)	()	13260
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	11619	44948	(43307)	()	13260

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	113850	21600	21600
в том числе:				
Банковские гарантии в целях обеспечения исполнения обязательств по государственным контрактам	5801	8350	600	600
Банковская гарантия в целях обеспечения исполнения обязательств по договору целевого займа для финансирования работ по проекту "Изготовление тепловизионных приборов для дистанционного измерения температуры"	5802	105500		
Здания и оборудование комплекса "Котельная". 2 земельных участка под ним (государственная регистрация ипотеки)	5803		21000	21000
Выданные - всего	5810	433850	510586	510586
в том числе:				
Залог движимого имущества	5811		42230	42230
Обеспечительная услуга права требования	5812		147756	147756
Поручительство солидарной ответственности перед кредитором (банком) по договору об открытии кредитной линии	5813	320000	320000	320000
Банковские гарантии в целях обеспечения исполнения обязательств по государственным контрактам	5814	8350	600	600
Банковская гарантия в целях обеспечения исполнения обязательств по договору целевого займа для финансирования работ по проекту "Изготовление тепловизионных приборов для дистанционного измерения температуры"	5815	105500		

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 20 ____ г. ¹	За 20 19 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	2275	231	
в том числе:					
на текущие расходы		5901	2275	231	
на вложения во внеоборотные активы		5905			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего		20 20 ____ г. ¹	5910		
		20 19 ____ г. ²	5920		
в том числе:					
финансирование работ по проекту "Изготовление тепловизионных приборов для дистанционного измерения температуры"		20 20 ____ г. ¹		103256	
		20 19 ____ г. ²			
и т.д.					

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Савин Ю.В.

Семенова Н.В.

Примечания

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



Приложение №3

Аудиторское заключение



**ООО Аудиторская фирма
"Лэкс"**

150000, г. Ярославль, ул. Свободы, д. 2, оф. 522
Тел./факс (4852) 73-22-74, тел. 8-910-973-25-50
E-mail: lex.yaroslavl@mail.ru

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «СОДРУЖЕСТВО»
Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006121781
ИНН 7605013600 КПП 760601001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РОСТОВСКИЙ ОПТИКО-МЕХАНИЧЕСКИЙ ЗАВОД»
ЗА 2020 ГОД**



Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Ростовский оптико-механический завод» по состоянию на 31 декабря 2020 года

Акционерам публичного акционерного общества
«Ростовский оптико-механический завод»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод» (ОГРН 1027601066569, 152150, Ярославская обл., г. Ростов, Савинское шоссе, д. 36), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «Ростовский оптико-механический завод» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс»

2



Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Ростовский оптико-механический завод» по состоянию на 31 декабря 2020 года

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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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.

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс»



Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Ростовский оптико-механический завод» по состоянию на 31 декабря 2020 года

Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

С. В. Борисанова

Директор ООО «Аудиторская фирма «Лэкс»
Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «Лэкс»,
ОГРН 1027600790425,
150040, г. Ярославль, проспект Ленина, 33-13,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006121781



Л. В. Гусева

02 апреля 2021 года

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс»



Отчет ревизионной комиссии

**ОТЧЕТ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ПАО «РОМЗ» за 2020 год**

В соответствии с Положением о ревизионной комиссии была проведена проверка правильности и достоверности годового отчета предприятия за 2020 г.

Заключение ревизионной комиссии подтверждает достоверность следующих данных баланса на 01.01.2021 г.:

- уставный капитал в сумме	37 417 тыс. руб.
- чистая прибыль (убыток) в сумме	2 965 тыс. руб.
- кредиторская задолженность в сумме	934 242 тыс. руб.
- дебиторская задолженность в сумме	319 852 тыс. руб.

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

Ревизионной комиссией подтверждается правильность расчетов налогов за 2020 г.:

- налога на имущество организаций в сумме:	10 480 тыс. руб.
- земельного налога в сумме:	2 087 тыс. руб.
- налога на доходы физических лиц (НДФЛ) в сумме:	51 623 тыс. руб.

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

- Федеральный закон от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказ Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н в редакции Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 г. № 124н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Приказ Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету» вместе с «Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008);
- Учетной политикой ПАО «РОМЗ», утвержденной приказом генерального директора № 197 от 30.12.2019 года;
- 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. Представленная бухгалтерская отчетность соответствует действительности

Председатель ревизионной комиссии:



Приложение №4

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
Общее собрание акционеров			
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 предусмотрен о	
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 предусмотрен о	
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Да	
Совет директоров			
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	Не предусмотрен о	
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	Не предусмотрен о	
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Да	
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
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
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



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
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	
Исполнительные органы			
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 общества	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
Секретарь общества			
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	
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Да	Одобрение сделки производится в соответствии с действующим законодательством
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	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
Раскрытие информации			
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Нет	
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информа-	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 законодательством
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	



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Да	
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Да	
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



	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или нет	Примечание
Дивиденды			
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	—	Комитет отсутствует
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Да	Дивидендная политика Общества изложена в статье 7.6 Устава ПАО «РОМЗ»
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	Да	
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	