

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам
Акционерного общества «МОС ОТИС»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «МОС ОТИС» (ОГРН 1027700038871, 105118, город Москва, Кирпичная улица, 21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «МОС ОТИС» 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 раскрыта 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 нами мнения.

Ответственность за годовую бухгалтерскую отчетность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление

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 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные 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 обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения 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, имющей 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. 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 лицами, ответственными за корпоративное управление, 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.

Директор ООО «АФ ГНК»

С.Ю. Котова

Руководитель задания по аудиту,
по результатам, которого составлено
аудиторское заключение

Единый квалификационный аттестат № 05-000228
от 14.11.2012

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская фирма ГНК».

ОГРН 1027600513225

150003, ул. Республиканская, д.3, корп. 1, оф. 208.

Член саморегулируемой организации auditors «Аудиторская Ассоциация Содружество».

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606048572.

«23» марта 2021 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.**

Организация АО "МОС ОТИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: производство, монтаж и техническое обслуживание лифтов

Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/ Совместная

собственность субъектов РФ и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 105118 Москва, ул. Кирпичная, д. 21

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ Да ☐ Нет

Наименование аудиторской организации ООО "АФ ГНК"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКОС

по ОКЕИ

ИНН

ОГРН

Коды

07:0001

31.12.2020

25266719

7729054220

33.12

12267/32

384

7602018230

1027500513225

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200,5210	Основные средства	1150	137 161	117 300	76 846
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301,5311	Финансовые вложения	1170	-	33 499	33 956
	Отложенные налоговые активы	1180	80 920	138 037	136 423
5240,5250	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	218 081	288 836	247 225
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400,5420	Запасы	1210	126 737	294 030	112 934
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	49	-	-
5500,5520	Дебиторская задолженность	1230	1 313 526	1 507 346	1 226 045
5500,5520	в т.ч. не предъявленная к оплате начисленная выручка	12301	815 638	1 082 298	779 666
5300,5310	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 697 915	1 560 490	683 431
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	1 272
	Итого по разделу II	1200	3 136 227	3 361 866	2 023 682
	БАЛАНС	1600	3 356 308	3 650 702	2 270 907

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	50 799	50 799	50 799
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 540	2 540	2 540
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	460 392	414 325	194 685
	Итого по разделу III	1300	513 731	467 664	248 024
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 168	8 966	4 939
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 168	8 966	4 939
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5550,5570	Кредиторская задолженность	1520	2 752 037	3 107 623	1 960 983
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700,5710	Оценочные обязательства	1540	80 372	66 449	56 961
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 832 409	3 174 072	2 017 944
	БАЛАНС	1700	3 356 308	3 650 702	2 270 907

и.о. Руководитель _____ Гранев Ф.К.
по доверенности №504-20 от 03.08.2020

Дата 23 марта 2021 г.

Главный бухгалтер _____ Маркова Н.А.



**Отчет о финансовых результатах
За 2020 год**

Организация АО "МОС ОТИС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: производство, монтаж и техническое обслуживание лифтов
Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/
Совместная собственность субъектов РФ и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды
0710002
31.12.2020
26256719
7728054220
33 12
12267/32
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	6 347 282	5 134 638
5600	Себестоимость продаж	2120	(5 159 480)	(4 227 960)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 187 802	906 678
5600	Коммерческие расходы	2210	(343 682)	(248 400)
5600	Управленческие расходы	2220	(510 140)	(488 655)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	333 980	169 623
	Доходы от участия в других организациях	2310	33 346	-
	Проценты к получению	2320	45 021	28 318
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	703 578	286 207
	Прочие расходы	2350	(851 550)	(207 024)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	264 375	277 124
	Текущий налог на прибыль	2410	(58 594)	(50 704)
	в том числе			2 308
	Текущий налог на прибыль	2411	-	(4 027)
	Отложенный налог на прибыль	2412	(58 594)	1 614
	Прочее	2460	275	(6 055)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	206 056	217 952

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	206 056	217 952
	СПРАВочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

и.о. Руководитель _____ Грачев Ф.К.
по доверенности №504-20 от 03.08.2020

Дата 23 марта 2021 г.



Главный бухгалтер _____ Маркова Н.А.

**Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.**

Организация АО "МОС ОТИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: производство, монтаж и техническое обслуживание лифтов

Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/ Совместная собственность субъектов РФ и иностранная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	3710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.20
по ОКТО	26256719
И-III	7728054220
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКФС/ОКСО	1226732
по ОКВ	384

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	50 799	-	-	2 540	154 685	248 024
	За 2019 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	219 640	219 640
	в том числе:							
	чистая прибыль	3211	x	x	-	x	-	-
	переводка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала - неиспользованные дивиденды	3213	x	x	-	x	-	-
	дополнительный выпуск акций	3214	-	x	-	x	-	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	-	x	-	-
	реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3217	x	-	x	x	-	-
	формирование уставного капитала	3218	-	x	-	x	-	-
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	убыток	3221	x	x	-	x	-	-
	переводка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
	уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	x	-	x	-	-
	уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
	реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3227	x	x	-	x	-	-
	выкуп собственных акций (долей)	3228	x	-	x	x	-	-
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	-
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	-	-	-	-
	Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	50 799	-	-	2 540	414 325	467 654
	За 2020 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	207 172	207 172
	в том числе:							
	чистая прибыль	3311	x	x	-	x	-	-
	переводка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала - неиспользованные дивиденды	3313	x	x	-	x	-	-
	дополнительный выпуск акций	3314	-	x	-	x	-	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	-	x	-	-
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3317	x	-	x	x	-	-
	формирование уставного капитала	3318	-	x	-	x	-	-
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	убыток	3321	x	x	-	x	-	-
	переводка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
	уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	x	-	x	-	-
	уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3327	x	x	-	x	-	-
	выкуп собственных акций (долей)	3328	x	-	x	x	-	-
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	-
	Изменение резервного капитала	3340	x	x	-	-	-	-
	Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	50 799	-	-	2 540	480 392	513 731

3. Чистые активы

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	513 731	457 664	248 024

и.о. Руководитель Григорьев Ф.К. Главный бухгалтер Маркова Н.А.

по достоверности №504-20 от 03.03.2020

Дата: 23 марта 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.**

Организация АО "МОС ОТИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: производство, монтаж и техническое обслуживание лифтов

Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество/ Совместная собственность субъектов РФ и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31.12.2020
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКПД/ОКОС	12267/32
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	6 241 521	6 132 139
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 539 048	3 900 606
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 334	7 150
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	4114	1 560 931	2 107 783
	прочие поступления	4119	140 208	116 600
	Платежи - всего	4120	(5 931 140)	(5 238 232)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 659 359)	(3 993 741)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(768 468)	(905 197)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(25 409)	(56 656)
	авансы за товары, работы, услуги	4125	(194 819)	(27 833)
	прочие платежи	4129	(53 085)	(254 806)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	310 381	928 122
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	35 278
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	35 278
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	требования денежных средств к другим лицам	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(59 601)	(32 430)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(59 601)	(32 430)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(59 601)	2 848
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия от дочернего Общества	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(120 171)	-
	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	(120 171)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(120 171)	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	130 609	896 755
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 560 490	683 431
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 697 915	1 560 490
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	5 816	(19 096)

и.о. Руководитель _____
по доверенности №504-20 от 05.08.2020

Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер

Маркова Н.А.

Дата: 23 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Организация АО "МОС ОТИС"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: производство, монтаж и техническое обслуживание лифтов

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 105115 Москва, ул. Кирпичная, д. 21

Дата (число, месяц, год)	Коды
31.12.2020	
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД 2	39.12
по ОКПО/ОКФС	1226782
по ОКЕИ	384

2. Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	ликвидационная амортизация	поступило	набыто объектов		начислено амортизации	передача		первоначальная стоимость	ликвидационная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		начислена амортизация	начислена амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2020 г.	308 038	(202 056)	27 178	(21 507)	19 278	(31 657)	-	-	313 710	(214 474)
	5210	2019 г.	286 346	(212 432)	52 545	(30 852)	26 442	(16 105)	-	-	308 038	(202 095)
в том числе:												
	Здания	5201		(12 331)				(472)			44 966	(12 803)
	5211	2019 г.	46 814	(12 322)	-	1 848	476	(485)	-	-	44 966	(12 331)
Сорудования	5202	2020 г.	7 756	(5 554)	362	306	74	(79)	-	-	7 756	(5 634)
	5212	2019 г.	7 700	(5 549)	-	-	-	-	-	-	7 756	(5 554)
Передающие устройства	5203	2020 г.	2 600	(2 498)	-	(499)	399	-	-	-	2 101	(2 099)
	5213	2019 г.	2 864	(2 756)	-	(264)	264	(6)	-	-	2 600	(2 498)
Силовые машины и оборудование	5204	2020 г.	66	(68)	-	-	-	-	-	-	66	(68)
	5214	2019 г.	2 784	(2 786)	-	(2 718)	2 718	-	-	-	66	(68)
Диспетчерская оборудование (НЕМ) 5 лет	5205	2020 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5215	2019 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)
Рабочие машины и оборудование	5206	2020 г.	26 225	(15 252)	4 717	(5 200)	3 071	(2 184)	-	-	25 737	(15 365)
	5216	2019 г.	22 222	(17 902)	6 729	(2 776)	2 726	(1 076)	-	-	26 225	(16 252)
Оборудование систем связи	5207	2020 г.	15 705	(14 200)	-	-	-	(928)	-	-	15 705	(14 178)
	5217	2019 г.	13 981	(11 809)	2 017	(293)	52	(1 443)	-	-	15 705	(13 200)
Средства вычислительной техники	5208	2020 г.	369	(367)	-	-	-	-	-	-	369	(367)
	5218	2019 г.	369	(367)	-	-	-	-	-	-	369	(367)
Персональные компьютеры и оборудование	5209	2020 г.	30 545	(19 728)	13 598	-	-	(7 991)	-	-	44 144	(27 721)
	5219	2019 г.	22 349	(15 456)	9 197	(995)	198	(4 470)	-	-	30 546	(19 728)
Оргтехника	5210	2020 г.	7 923	(7 708)	95	-	-	(111)	-	-	8 018	(7 819)
	5220	2019 г.	7 923	(5 990)	194	(194)	194	(912)	-	-	7 923	(7 708)
Телекоммуникационные средства	5211	2020 г.	137 160	(95 542)	8 315	(12 229)	12 229	(10 836)	-	-	133 246	(100 149)

Инструмент	5221	2019 г.	121 876	(100 221)	29 628	(14 344)	11 465	(6 786)	-	137 160	(95 542)
	5212	2020 г.	5 487	(3 122)	-	(262)	262	(2 363)	-	5 225	(5 223)
	5222	2019 г.	8 561	(8 155)	1 696	(4 770)	5 881	(848)	-	5 487	(3 122)
	5213	2020 г.	29 194	(25 683)	458	(3 317)	3 317	(690)	-	26 335	(23 056)
	5223	2019 г.	28 845	(28 061)	2 727	(2 378)	2 378	-	-	79 194	(25 683)
Прочие основные средства	5214	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5224	2019 г.	16	(16)	-	(16)	16	-	-	-	-
И т.д.											

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списаны	прямые к учету в качестве основных средств или увеличены	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	5240	2020 г.	3 192	57 333	-	(77 177)	33 348
	5250	2019 г.	2 296	53 441	-	(52 545)	3 197
Здания / сооружения	5241	2020	-	4 020	-	-	4 020
	5251	2019	-	362	-	(362)	-
Лифтерское оборудование (РЕМ) 5 лет	5242	2020	-	-	-	-	-
	5252	2019	-	-	-	-	-
Рабочие машины и оборудование	5243	2020	3 192	23 118	-	(4 712)	21 598
	5253	2019	844	9 077	-	(6 729)	3 197
Оборудование систем связи	5244	2020	-	594	-	-	594
	5254	2019	-	2 017	-	(2 017)	-
Средства вычислительной техники	5245	2020	-	-	-	-	-
	5255	2019	-	-	-	-	-
Персональные компьютеры и оборудование	5246	2020	-	14 201	-	(13 597)	604
	5256	2019	-	9 192	-	(9 192)	-
Оргтехника	5247	2020	-	95	-	(95)	-
	5257	2019	-	194	-	(194)	-
Транспортные средства	5248	2020	-	14 847	-	(8 315)	6 532
	5258	2019	-	29 628	-	(29 628)	-
Инструмент	5249	2020	-	-	-	-	-
	5259	2019	-	1 606	-	(1 606)	-
Производственный/хоз инвентарь	5250	2020	-	458	-	(458)	-
	5260	2019	1 452	1 275	-	(2 727)	-
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код строки	31 2020 г.	31 2019 г.
1	2	3	4

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
Оборудование: система контроля	5261		
(объект основных средств)	5262		
(объект основных средств)	5263		
(объект основных средств)	5264		
(объект основных средств)	5265		
И Т Д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)	5271		
(объект основных средств)	5272		
(объект основных средств)	5273		
(объект основных средств)	5274		
(объект основных средств)	5275		
И Т Д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 866	8 866	8 866
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Собственноручная деятельность, принятая в эксплуатацию и совместно используемая, находящаяся в процессе государственной регистрации	5284			
Освоенные средства, переданные на консервацию	5285			
Освоенные средства, переданные в залог	5286			
Иное использование основных средств, числящихся на балансе	5287			
Иное использование основных средств, числящихся за балансом	5288			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Наименование показателя	Код строки	Период	Начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (по актам)	Движение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток от переоценки)	первоначальная стоимость	на конец периода		
											4	5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Вложения в уставные капиталы	5306	2020 г.	-	-	-	-	x	-	-	-	
		5316	2019 г.	-	-	-	-	x	-	-	-	
	Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53061	2020 г.	-	-	-	-	x	-	-	-	
		53161	2019 г.	-	-	-	-	x	-	-	-	
	Вложения в уставные капиталы других организаций	53062	2020 г.	-	-	-	-	x	-	-	-	
		53162	2019 г.	-	-	-	-	x	-	-	-	
	Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, вексели и др.)	5307	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		5317	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, вексели и др.)	53071	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		53171	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, вексели и др.)	53072	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
53172		2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Другие виды финансовых вложений	5308	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5318	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Государственные и муниципальные ценные бумаги	53081	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		53181	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Предоставленные займы	53082	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		53182	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Долговые вложения	53083	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		53183	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Иные краткосрочные финансовые вложения	53084	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		53184	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Итого	5310	2020 г.	648 569	(615 090)	-	148 589	615 090	-	(457)	648 569	(615 090)
		5310	2019 г.	648 569	(614 632)	-	148 589	615 090	-	(457)	648 569	(615 090)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Ид. строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
- по договору	5321	-	-	-
- по договору				
Итого				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (прочие родственники) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
- по договору	5326	-	-	-
- по договору				
Итого	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	11	12
Запасы - всего	5400	2020 г.	336 796	(42 766)	160 843	(34 106)
в том числе:	5420	2019 г.	204 536	(91 602)	336 796	(42 766)
Сырье и материалы	5402	2020 г.	108 404	(42 766)	88 037	(34 106)
	5422	2019 г.	128 242	(91 602)	108 404	(42 766)
Затраты в незавершенном производстве	5403	2020 г.	16 405	-	14 066	-
	5423	2019 г.	11 240	-	16 405	-
Готовая продукция	5404	2020 г.	3 563	-	960	-
	5424	2019 г.	4 836	-	3 563	-
Расходы будущих периодов	5405	2020 г.	7 512	-	5 364	-
	5425	2019 г.	4 056	-	7 512	-
Товары для перепродажи	5406	2020 г.	194 952	-	50 233	-
	5426	2019 г.	55 961	-	194 952	-
Прочие	5407	2020 г.	5 960	-	2 183	-
и т.д.	5427	2019 г.	201	-	5 960	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2020 г.	-	-	-	-
в том числе:	5521	2019 г.	-	-	-	-
Поставщики и заказчики	5522	2020 г.	-	-	-	-
(суд)	5522	2019 г.	-	-	-	-
и т.д.	5523	2020 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2020 г.	1 718 967	(212 621)	1 499 268	(185 742)
в том числе:	5520	2019 г.	1 507 713	(281 668)	1 719 567	(212 621)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	2020 г.	32 379	(89)	34 425	(26)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	2020 г.	511 275	(147 949)	528 447	(121 133)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5513	2020 г.	14 564	-	40 585	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами	5514	2020 г.	1 418	-	3 571	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	2020 г.	214	-	214	-
Расчеты с работниками организации по прочим операциям	5516	2020 г.	29	-	29	-
Расчеты с разными дебиторами	5517	2020 г.	77 800	(54 583)	78 496	(54 583)
Не предъявленная к оплате выручка по контрактам с длительным циклом работ	5518	2020 г.	1 082 298	-	815 636	-
Итого	5520	2019 г.	1 507 713	(281 668)	1 719 567	(212 621)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	185 742	-	212 621	-	281 668	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	26	-	89	-	413	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	121 133	-	147 949	-	215 672	-
Расчеты с разными дебиторами	5543	54 583	-	64 583	-	64 583	-

5.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
1	2	3	4	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2020 г.	-	-
в том числе:	5571	2019 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	2020 г.	3 107 623	2 752 037
в том числе:	5580	2019 г.	1 950 863	3 107 623
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	2020 г.	449 323	539 069
Расчеты с покупателями и заказчиками	5552	2020 г.	2 285 353	1 840 833
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5553	2020 г.	172 741	111 882
Расчеты с разными кредиторами	5554	2020 г.	19 783	24 513
НДС с непроданной к оплате выручки по контрактам с длительным циклом работ	5555	2020 г.	180 383	135 940
Итого	5570	2019 г.	1 950 863	3 107 623

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
	5593	-	-	-
и т.д.	5594	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2020	2019
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 333 921	1 446 211
Себестоимость проданных товаров	5611	3 127 660	2 175 226
Расходы на оплату труда	5620	735 961	719 216
Отчисления на социальные нужды	5630	196 685	194 358
Амортизация	5640	32 144	16 134
Прочие затраты	5650	433 493	562 511
Итого по элементам	5660	5 859 864	5 113 656
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	(149 914)
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	153 438	1 273
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 013 302	4 965 015

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	66 449	115 968	(102 045)	-	80 372
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	35 722	71 492	(62 379)	-	44 835
Резерв на ежегодное вознаграждение	5702	30 727	44 476	(39 666)	-	35 537
(наименование)	5703	-	-	-	-	-
(наименование)	5704	-	-	-	-	-
(наименование)	5705	-	-	-	-	-
(наименование)	5706	-	-	-	-	-
(наименование)	5707	-	-	-	-	-
(наименование)	5708	-	-	-	-	-
(наименование)	5709	-	-	-	-	-
и т.д.						

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	56 961	102 586	(93 098)	-	66 449
в том числе:						
Резерв на отпуск	5711	30 234	69 970	(64 482)	-	35 722
Резерв на ежегодное вознаграждение	5712	26 727	32 616	(28 616)	-	30 727
(наименование)	5713	-	-	-	-	-
(наименование)	5714	-	-	-	-	-
(наименование)	5715	-	-	-	-	-
(наименование)	5716	-	-	-	-	-
(наименование)	5717	-	-	-	-	-
(наименование)	5718	-	-	-	-	-
(наименование)	5719	-	-	-	-	-
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	551
в том числе:				
Вексель	5801	-	-	-
Банковская гарантия	5802	-	-	551
Солидарная ответственность Заказчика	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
	5812	-	-	-
	5813	-	-	-
	5814	-	-	-
и т.д.		-	-	-

и.о.Руководитель _____
по доверенности №504-20 от 03.08.2020

Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер _____

Маркова Н.А.

Дата 23 марта 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
АО МОС ОТИС
за 2020год.

I. Общие сведения

Акционерное общество «МОС ОТИС» (далее - Общество) создано в результате преобразования акционерного общества открытого типа «МОС ОТИС», зарегистрированного Московской Регистрационной палатой 22 декабря 1992 года, в реестре за № 19.852, и является правопреемником по всем его правам и обязательствам.

Сокращенное название Общества: АО «МОС ОТИС».

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., ОГРН 1027700038871 от 18.07.2002 г.

Юридический и фактический адрес: 105118, г. Москва, ул. Кирпичная, д. 21

Уставный капитал Общества составляет 50 799 000 руб.

Распределение акций Общества на 31 декабря 2020г:

ОТИС Инвестментс Л.Л.К. (Делавэр, США)	70,85 %
Департамент городского имущества г. Москвы	25,50 %
Физические лица	3,65 %

В состав Совета Директоров Общества входят:

1. Тоби Смит - Вице-президент и Главный юристконсульт, Отис Европа, Средний Восток и Африка
2. Майоров Игорь Николаевич- генеральный директор АО «МОС ОТИС»
3. Патрик Мартан – Вице-президент по финансам, Отис Европа, Средний Восток и Африка»
4. Надер Антар – Вице-президент и Управляющий директор, Отис Восточная Европа и Центральная Азия
5. Джулио Финци - Финансовый Директор, Отис Восточна Европа и Центральная Азия.
6. Табельский Андрей Николаевич – Заместитель начальника управления Департамента городского имущества города Москвы.
7. Дурбале Дмитрий Александрович – внешний Директор.

В состав ревизионной комиссии входят:

1. Барноходжаев Искандер Рустамович - Руководитель отдела внутреннего аудита АО «МОС ОТИС».
2. Воронина Татьяна Александровна – финансовый контролер АО «МОС ОТИС»
3. Шевцова Яна Игоревна- Главный специалист отдела Департамента городского имущества города Москвы.

Основными видами деятельности Общества являются производство, приобретение, сбыт, монтаж, замена, ремонт, реконструкция, модернизация и техническое обслуживание лифтов, диспетчерских систем, включая продажу запасных частей и комплектующих для эскалаторов и пассажирских конвейеров.

Численность персонала на 31 декабря 2020 г. составила 586 человек, на 31 декабря 2019 г. - 635 человек.

Общество имеет расчетные счета:

№ 40702840500700062007 USD в Ситибанке,

№ 40702978900700062155 Euro в Ситибанке,

№ 40702810700700062015 RUB в Ситибанке

№40702810087360000308 RUB в Росбанке

№40702156887360000026 CNY в Росбанке

Генеральным директором Общества

с 07.2017 г. по 22.06.2020 г. был Антар Надер.

С 23.06.2020 г. по настоящее время является Майоров Игорь Александрович

Главным бухгалтером с 30.11.2020 г. является Маркова Н.А.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В бухгалтерскую отчетность включаются показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно, в случае их

существенности. Уровень существенности показателя установлен в размере более 20% от валюты баланса.

Все незначительные ошибки исправляются в периоде их обнаружения.

Существенной признается ошибка, величина, которой превышает десять процентов от соответствующей статьи бухгалтерского баланса, на которую оказывает влияние сумма исправления ошибки.

Ошибки предшествующего отчетного года, подлежат исправлению по правилам, установленным в ПБУ 22/2010.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
За 1 доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
За 1 евро	90,6824	69,3406	79,4605
За 1 юань	11,3119	8,8594	10,0997

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также активами и обязательствами, выраженными в условных единицах, оплата по которым осуществляется в рублях РФ, и при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определяется расчетная стоимость таких финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные, вложения в совместную деятельность).

Общество относит к финансовым вложениям краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок свыше трёх месяцев.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5. Основные средства

В составе основных средств отражаются здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы свыше 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Последняя переоценка объектов основных средств была произведена на 1 января 1998 г. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011 г., учитываются в составе материально-производственных запасов, за исключением мобильных смартфонов Apple iPhone 6 S, на которые в связи с производственной необходимостью установлен доступ к информационным ресурсам компании (смартфоны Apple iPhone 6 S учитываются в составе основных средств на счете 01).

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, рассчитывается по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Правительства № 1072 в 1990 г., а основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г., – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Средние сроки службы (полезного использования) по группам основных средств, принятые Обществом, приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002

Здания	50	40
Машины и оборудование	7-10	6-9
Транспортные средства	7-10	6-8
Компьютерная техника	5	4
Прочие	3-10	2-8

По основным средствам, приобретенным с 01.01.2017г., срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом самостоятельно, комиссией, назначенной приказом генерального директора, при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен и т.п.), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- земельным участкам;
- объектам жилищного фонда, приобретенным до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке).

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

6. Материально – производственные запасы

Материально–производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Согласно внутреннему Положению Общества материалы и запасные части, полученные со склада Сервис-Центра в течение месяца структурными подразделениями Общества на техническое обслуживание лифтов, а также канцтовары, хозяйственный инвентарь, полученный на обеспечение нормальных условий труда и мер по охране труда и технике безопасности, списываются с бухгалтерского счета 10 «Материалы» на себестоимость продукции (работ, оказание услуг) в этом же месяце в полной сумме.

Оценка материально-производственных запасов, включая готовую продукцию, при отпуске в производство или продаже осуществляется по средней стоимости (взвешенная оценка).

Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов.

Оценка приобретаемых товаров ведется по цене их приобретения, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Затраты по заготовке и доставке товаров, в случае если такая доставка не включается в цену приобретения товаров по условиям договоров, включается в состав издержек обращения. Учет товаров осуществляется по каждой единице лифтового оборудования.

Оценка выбытия товаров производится по себестоимости единицы товаров.

Общество создает резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

7. Незавершенное производство

Незавершенное производство по монтажу, модернизации, капитальному ремонту лифтов оценивается по фактической себестоимости каждого контракта и состоит из:

- прямых расходов на оборудование и материалы;
- стоимости субподрядных работ и услуг;
- затрат на оплату труда, включая страховые взносы (по контрактам на установку нового оборудования);
- лицензионных платежей (роялти).

Расходами по контракту с длительным циклом работ являются понесенные организацией за период с начала исполнения договора до его завершения:

- расходы, связанные непосредственно с исполнением контракта (прямые расходы по контракту);

- часть общих расходов организации на исполнение контракта, приходящаяся на данный контракт (косвенные расходы по контракту).

Расходы по контракту признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (права пользования программами, лицензии и сертификаты), отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (Заказчиками) с учетом НДС. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку дирекцией Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитываются в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включается в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств свернуто показываются:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от оказания услуг (выполнения работ) за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- денежные потоки агента в связи с осуществлением им агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с действующим законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5 процентов от размера уставного капитала. По состоянию на 31.12.2020 г. резервный капитал полностью сформирован и составляет 2 540 тыс. руб. В 2020 году отчисления в резервный капитал не производились.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работников;
- оценочное обязательство по резервированию ежегодного вознаграждения руководящему составу Общества.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работников на конец отчетного года определяется исходя из средней заработной платы с учетом страховых взносов каждого сотрудника, умноженное на количество дней неиспользованного отпуска.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Информация об условных обязательствах раскрывается в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ними экономических выгод маловероятно.

Информация об условных активах раскрывается в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, когда связанные с ними поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

13. Признание доходов

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг в бухгалтерском учете признается по мере отгрузки товаров (выполнения работ или оказания услуг) покупателям, заказчикам и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- выручка от продажи основных средств и прочих активов;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- выручка от предоставления помещений в аренду;
- курсовые разницы;
- проценты по остатку денежных средств по расчетному счету на основании договора с обслуживающим банком.

Доход по договорам на выполнение работ, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы определяется:

- если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен, доход и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ на отчетную дату;
- выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности» с использованием способа определения степени завершенности работ по договору по доле понесенных расходов на отчетную дату увеличенных на процент (%) маржи по договору, согласно смете по договору.

14. Признание расходов

Себестоимость выполненных работ и оказанных услуг, а также проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, выполнением работ (оказанием услуг) по ремонту лифтового оборудования.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п.

Коммерческие расходы в полной сумме списываются на себестоимость продаж в текущем отчетном периоде.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж.

В составе прочих расходов учитываются:

- услуги банка;
- налог на имущество;
- курсовые разницы;
- остаточная стоимость выбывающих основных средств;
- стоимость реализуемых прочих активов;
- списание дебиторской задолженности;
- отчисления в резерв по сомнительным долгам;
- убытки прошлых лет – по мере выявления.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из 1 451 400 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 35 рублей за акцию. Уставный капитал Общества составляет 50 799 тыс. руб.

Из общего числа обыкновенных акций головному Обществу – Отис Инвестментс ЛЛК (Делавэр, США) принадлежит 1 028 361 акций Общества (70,85%), Департаменту по управлению городским имуществом г. Москвы – 370 106 акций Общества (25,5%), физическим лицам – 52 933 акций (3,65%).

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к количеству обыкновенных акций в обращении в течение года.

В отчетном периоде Обществом получена прибыль в размере 217 952 тыс. руб.

Прибыль Общества за 2018 г. составила 245 531 тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год (тыс. руб.)	206 056	217 952
Количество обыкновенных акций в обращении (штук акций)	1 451 400	1 451 400
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	141,97	150,17

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась, так как отсутствуют обстоятельства, приводящие к разводнению прибыли.

2. Налоги

Налог на прибыль отчетного года:

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год составила 52 875 тыс. руб. (сумма условного расхода за 2019 г. составила 55 425 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила 28 593 тыс. руб. (в 2019 г. постоянные разницы (-11 539) руб., повлиявшие на корректировку условного расхода).

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм, а также иных расходов, не принимаемых при исчислении налога на прибыль. Превышение сумм ПНО над ПНА связано с отражением расходов прошлых лет в бухгалтерском учете.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила – (-285 584) тыс. руб. (в 2019 г. – 8 072 тыс. руб.).

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила – 7 383 тыс. руб. (в 2019 г. – 20 134 тыс. руб.).

Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении затрат по амортизации основных средств, расходов будущих периодов, расходов по страхованию гражданской ответственности по контрактам, резерва по сомнительным долгам и др.

По данным налогового учета убыток за 2020 г. составил 326 683 тыс. руб. (налогооблагаемая прибыль за 2019 г. – 253 522 тыс. руб.).

В связи с применением норм ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", утв. Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н., учет контрактов с длительным циклом работ в бухгалтерском учете и применение порядка признания выручки по договорам с длительным технологическим циклом, предусмотренным ст. 271 НК РФ, в налоговом учете приводит к возникновению разниц

между бухгалтерским и налоговым учетом. По итогам 2019 г. было проведено начисление ОНО и признана налогооблагаемая временная разница в сумме 16 082 тыс. руб. и соответствующий ей отложенное налоговое обязательство (ОНО) в размере 3 216 тыс. руб. $16\,082 \cdot 20\%$).

В 2020 г. было проведено начисление ОНО и признана налогооблагаемая временная разница в сумме 2 479 тыс. руб. и соответствующий ей отложенное налоговое обязательство (ОНО) в размере 496 тыс. руб. $2\,479 \cdot 20\%$).

3. Финансовые вложения

	тыс.руб	
	2020	2019
Доля в уставном капитале ООО «НК ГРУПП»		
71%- первоначальная стоимость	-	648 589
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	615 090
Финансовые вложения (1170)	-	33 499

Общество, владело 71% доли в уставном капитале ООО «НК ГРУПП».

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) проводилась проверка на обесценение финансовых вложений.

С 12.08.2019 г. ООО «НК ГРУПП» находилось в процессе ликвидации.

В связи с ликвидацией 2020 году ООО «НК ГРУПП» (запись в ЕГРЮЛ от 24.03.2020г.) в 1 квартале 2020 года в бухгалтерском учете списаны резерв под обесценение финансовых вложений в прочие доходы в сумме 615 090 тыс. руб. и списано финансовое вложение в прочие расходы в сумме 648 589 тыс. руб.

4. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции, незавершенного производства, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Дополнительная информация о наличии материально-производственных запасов и суммах сформированного резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности.

Обществом на конец 2020 г сформирован резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 34 106 тыс. руб. (в 2019 г. – 42 766 тыс. руб.).

В том числе:

резерв по выявленным неликвидным запасам склада подразделения Центра Управления Материалами (ЦУМ) в сумме 13 910 тыс. руб. (в 2019г. в сумме 22 570 тыс. руб.).

резерв под обесценение лифтового оборудования в сумме 20 196 тыс. руб. в т.ч. по контрактам E2NI-5284/5293, E2NI-5294/5309, E2NI-5310/5327, E2NI-5328/5337, E2NI-5338/5344, которые расторгнуты по инициативе Общества в одностороннем порядке с АО «Московским Комбинатом Хлебопродуктов» (в 2019 г. в сумме 20 196 тыс. руб.).

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Информация по раскрытию сумм дебиторской и кредиторской задолженностей приведена в разделе 5.1 «Наличие дебиторской задолженности» и 5.3 «Наличие кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Специфика деятельности Общества обуславливает необходимость получения авансов от покупателей и заказчиков перед началом выполнения работ. В связи с этим значительные суммы авансов полученных отражены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» в бухгалтерском балансе без учета НДС, а также сумма авансов полученных отражена в пояснении 5.3 к бухгалтерскому балансу по строке 5562 в сумме 1 840 663 тыс. руб. без учета НДС (на 31.12.2019 г. – 2 285 393 тыс. руб.).

Сумма причитающегося в бюджет НДС с авансов полученных составляет 452 430 тыс. руб. (31 декабря 2019 года – 230 481 тыс. рублей).

6. Денежные средства и их эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Средства в кассе (касса отсутствует)	0	0
Средства на расчетных счетах	122 802	90 421
Средства на валютных счетах	224 146	129 101
Средства на специальных счетах в банках	1 350 967	1 340 968
Итого денежных средств (строка 1250)	1 697 915	1 560 490
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)	1 697 915	1 560 490

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);

- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);

- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);

- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

При формировании показателей Отчета о движении денежных средств (ОДДС) в составе прочих поступлений раздела «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 отражены следующие виды поступлений:

Показатель	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
ИТОГО прочие поступления, в том числе:	140 208	116 600
Расчеты по претензиям, арбитражу	-	43 674
Проценты по депозитам	41 795	26 468
Проценты на остаток по р/с	3 226	2 896
Штрафы, пени, неустойки	-	-
Свернутый НДС	87 102	36 188
Невостребованные дивиденды	-	1 688
Прочие поступления	8 085	5 686

В составе прочих платежей раздела «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4129 отражены следующие виды платежей:

Показатель	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
ИТОГО прочие платежи, в том числе:	53 085	254 806
Расчеты с подотчетными лицами	3 870	6 537
Комиссия банка	5 089	6 871
Расчеты с таможенными органами	7 737	2 786
Расчеты по страхованию имущества	25 446	18 926
Расчеты по претензиям	343	865
Возврат покупателям	6 507	7 091
Лицензионные платежи	-	197 293
Прочие налоги	-	8 474
Свернутый НДС	-	-
Прочие платежи	4 093	5 963

В составе показателей отчета о движении денежных средств раскрыты денежные потоки по расчетам с дочерним обществом ООО «ИК ГРУПП», в том числе:

Тыс. руб.

Денежные потоки от текущих операций	За 2020 год	За 2019 год
Поступления – всего (строка 4110)	6 241 521	6 132 139
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг (строка 4111)	4 539 048	3 900 606
<i>в том числе дочернее общество</i>	11	125
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (строка 4112)	1 334	7 150
<i>в том числе дочернее общество</i>	2	125

7. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов, отраженных по строкам 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах, представлена следующими видами:

Прочие доходы

Вид дохода	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Излишки, выявленные в ходе инвентаризации	113	175
Доходы от сдачи имущества в аренду	6 310	7 091
Доходы от продажи основных средств	8 171	43 514
Доходы прошлых лет	55 376	159 383
Списание задолженности	1 420	6 915
Курсовые разницы	13 820	
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей		15 118
Резерв под обесценение финансовых вложений	615 090	
Доходы по Претензиям	448	38 709
Прочие доходы	2 830	15 302
Итого (стр.2340)	703 578	286 207

Прочие расходы

Вид расхода	(тыс. руб.)	
	2020	2019
Материальная помощь и соц. расходы	699	789
Резерв по сомнительным долгам	35 645	4 737
Расходы прошлых лет	66 716	121 963
Списание дебиторской задолженности	198	672
Услуги кредитной организации	4 936	6 749
Расходы от продажи основных средств	2 530	14 112

Недостачи, выявленные в ходе инвентаризации	139	1 408
Резерв под обесценение финансовых вложений	648 589	457
Курсовые разницы		22 772
Резерв под снижение материальных ценностей	7 340	0
Штрафы, пени, неустойки	69 863	8 784
Прочие расходы	14 895	24 581
Итого (стр.2350)	851 550	207 024

8. Связанные стороны

Общество контролируется компанией Отис Инвестментс Л.Л.К. (Делавэр, США), которой принадлежит 70,85 % обыкновенных акций.

25,5% обыкновенных акций принадлежит Департаменту по управлению городским имуществом г. Москвы, остальные 3,65% обыкновенных акций размещены среди большого числа акционеров.

Общество входит в состав группы ОТИС. В 2020 году существенная часть операций осуществлялась с организациями группы ОТИС.

Перечень связанных сторон:

Наименование	Основание, в силу которого сторона признается связанной
Майоров Игорь Николаевич	Генеральный Директор Общества, член СД, Генеральный директор Генеральный директор ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт», лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
Тоби Смит	Член СД
Патрик Марган	Член СД
Джудио Финци	Член СД
Надер Антар	Член СД
Дурбале Дмитрий Александрович	Член СД
Табельский Андрей Николаевич	Член СД
ОТИС Инвестментс, Л.Л.К.	доля владения в УК Общества 70,85%
Департамент имущества города Москвы	доля владения в УК Общества 25,5%
Закрытое акционерное общество "Щербинка ОТИС Лифт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью "ОТИС Лифт"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество "ТОРУС"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Мытарев Сергей Васильевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор ОАО «ТОРУС»

Елизе М. Коновер	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор ОТИС Инвестментс, Л.Л.К.
Акционерное Общество «Ремонтно-строительное управление по техническому обслуживанию и ремонту лифтов №3»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Назарова Светлана Валерьевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, ликвидатор АО «РСУ №3»
OTIS Private JSC (Украина)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
OTIS SCS (Франция)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis Limited (Англия)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis Elevator Company (США)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Guangzhou Otis Elevator Co., L (Китай)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
XiZi Otis Elevator Co.Ltd (Китай)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
OTIS HIGH RISE Shanghai-HQ (Китай)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
OTIS GmbH Co. OHG (Германия)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis Китай Jiangnan	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis S.R.O (Чехия)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis Elevator Company (India)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
BUGA OTIS Asansor Sanayi (Турция)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis Elevator Company(H.K) Lim	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
BlueLight OTIS Elevator Tracti	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Otis Hong Kong (Китай)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Nippon OTIS Elevator Company (Япония)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ТОО «ОТИС Казахстан»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Отис Инвестментс Л.Л.К. компания, зарегистрированная Секретарём штата Делавэр, Соединённые Штаты Америки, 26 ноября 1997 г.

По информации из общедоступных источников известно, что ОТИС Инвестментс, Л.Л.К., предположительно контролируется компанией ОТИС Элевейтор Компани, которая до апреля 2020 года контролировалась Юнайтед Технолоджиз Корпорешн (США, Делавер)

С апреля 2020 года компания ОТИС Элевейтор Компани контролируется OTIS Wordwode Corporation (Международная корпорация ОТИС) (США Делавер), 100% акций которой торгуются на Нью-Йоркской фондовой бирже.

Продажа товаров, оказание услуг организациям, являющимся связанными сторонами

Общество продавало товары и оказывало услуги следующим организациям, являющимся связанными сторонами (включая НДС):

№ п/п	Наименование	Характер операций	2020 г.	2019 г.
1	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	Продажа запасных частей, оказание консультационных услуг	256 692	228 163
2	ОТИС Индия	Продажа запасных частей		273
3	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	Продажа запасных частей	502	1 381
4	ООО НК Групп	Продажа запасных частей		-
5	Otis Electric Elevator (бывший XIZI)	Продажа лифтового оборудования	19 593	-
6	ТОО «ОТИС Казахстан»	Продажа услуг	102	4 199
Итого:			276 889	217 972

Продажа товаров, оказание услуг вышеуказанным компаниям группы производились на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

Закупки у связанных сторон

В отчетном году Обществу продавали свою продукцию и оказывали услуги следующие организации, являющиеся связанными сторонами (с НДС):

№ п/п	Наименование	Характер операций	2020 г.	2019 г.
1	OTIS SCS (Франция)	Покупка лифтового оборудования	67 541	84 069
2	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	Покупка лифтового оборудования	3 823 686	3 221 388
3	Otis Elevator Company (США)	Роялти и прочее	214 096	240 696
4	Otis High Rise Shanghai-HQ (Китай)	Покупка лифтового оборудования		466
5	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	Покупка лебедок	3 884	7 487
6	EXPRESS ELEVATOR CO.LTD Tianjin (Китай)	Покупка лифтового оборудования		16 180
7	Otis Elevator(China)Company Limited (Китай)	Покупка лифтового оборудования	56	
8	OTIS SCIENCE AND TECHNOLOGY DEVELOPMENT (SHANGHAI) Co., Ltd(Китай)	Покупка лифтового оборудования	1 515	
9	OTIS Gmbh Co. OHG (Германия)	Покупка лифтового оборудования	7 782	16 763
10	Otis Electric Elevator (бывший XIZI)	Покупка лифтового оборудования	653 584	502 611
11	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	Покупка лифтового оборудования	255	806
12	OTIS Private JSC (Украина)	Покупка лифтового оборудования	242	144
13	Otis S.R.O	Покупка лифтового оборудования		2 122
14	BUGA OTIS Asansor Sanayi ve Ticaret A.S.Turkey (Турция)	Покупка лифтового оборудования	147	71
15	Otis a.s.(Чехия)	Покупка лифтового оборудования	1 150	
16	OTIS Elevator Korea	Покупка лифтового оборудования	9	
Итого			4 773 947	4 092 803

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях. По всем операциям со связанными сторонами применяется договорный метод определения цен. Все расчеты со связанными сторонами имеют краткосрочный характер и осуществляются в денежной форме через банковский счет.

Состояние расчетов со связанными сторонами:

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2020 г. задолженность по операциям со связанными сторонами составила:

Дебиторская задолженность Общества

№ п/п	Наименование	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	20 988	28 289
2	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	23	89
3	ООО НК Групп (РФ)		-
4	OTIS SCS (Франция)	923	634
5	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)		-
6	ОТИС Индия		273
7	ТОО «ОТИС Казахстан»		3 937
8	Otis Electric Elevator (бывший Отис Китай XIZI)	111	2 381
9	ОТИС Otis S.R.O. (Чехия)	15	
10	ОАО "ТОРУС" (РФ)	2	
Итого		22 062	35 603

Кредиторская задолженность Общества

№ п/п	Наименование	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	OTIS SCS (Франция)	26 097	8 678
2	Otis Elevator Company (США)	23 261	17 687
3	ООО Отис Лифт (РФ)		228 087
4	OTIS GmbH Co. OHG (Германия)	1 880	2 497
5	Otis Electric Elevator (бывший Отис Китай XIZI)	123 077	114 112
6	Otis Elevator(China)Company Limited (Китай)	292	
7	OTIS SCIENCE AND TECHNOLOGY DEVELOPMENT (SHANGHAI) Co., Ltd(Китай)	1 117	
8	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	370	146
9	Отис High Rise Shanghai-HQ		752
10	ЗАО ЩЕРБИНКА ОТИС ЛИФТ (РФ)	8	100
11	Otis Elevator(China)Company Li		198
12	EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)		-
13	Otis a.s S.R.O	272	-
14	BUGA OTIS Asansor Sanayi ve Ticaret A.S.Turkey Турция)	146	
15	OTIS Private JSC (Украина)	200	

16	ООО ОТИС Лифт	417 316	
Итого		594 036	372 257

Условия договоров со связанными сторонами предусматривают оплату Обществом в течение 60 дней после поставки продукции, выполнения работ/оказания услуг, по отдельным заказам Общества предусмотрена оплата в виде аванса/предоплаты.

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы связанным сторонам в 2020 году и 2019 г. не предоставлялись.

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в 2020 г. и 2019 г. не создавались.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания, в 2020 г. и 2019 г. не производилось.

Вознаграждение членам Совета директоров и основному управленческому аппарату:

В 2020-2019 гг. Общество не выплачивало вознаграждение членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии, кроме выплаты заработной платы сотрудникам Общества за выполнение ими прямых служебных обязанностей.

Основным управленческим персоналом Общества в 2020-2019 гг. являются:

Наименование	Характер взаимоотношений
<i>Надер Аитар</i>	Генеральный директор по 22.06.2020
<i>Матвейчук Ю.А.</i>	Директор по юридическим вопросам
<i>Грачев Ф.К.</i>	Управляющий директор по производственным операциям и трансформации сервиса
<i>Малахова О.В.</i>	Управляющий директор по закупкам и логистике
<i>Емельянова Е.Е.</i>	Директор по управлению персоналом
<i>Майоров И.П.</i>	Директор по производству и маркетингу, Генеральный директор с 23.06.2020
<i>Луговая Е.В.</i>	Менеджер по маркетингу и коммуникациям

В 2020 - 2019 годах Общество выплатило основному управленческому персоналу следующие суммы вознаграждений:

						(тыс. руб.)
Период	Повременно/ оклад	Очередной отпуск	Оплата по среднему заработку в период командировки	Премия по итогам года	Прочие	Страховые взносы
2020г.	18 974	1 148	1 205	5 938	2 193	6 196
2019г.	17 413	1 862	3 874	4 150	3 671	5 419

9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Общий объем выручки от реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) увеличился на 23,62 % по сравнению с 2019 годом и составил – 6 347 282 тыс. руб. (в 2018 г. 5 134 638 тыс. руб.), в том числе по видам:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	2020 г.	2019 г.
Продажа и монтаж лифтового оборудования, эскалаторов	5 504 321	4 292 171
Продажи (межфирменные) запчастей и услуг для лифтового оборудования	230 758	195 759
Ремонт и модернизация лифтового оборудования	600 409	637 335
Продажа запасных частей		
Прочие услуги	11 794	9 373
Итого:	6 347 282	5 134 638

Себестоимость реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) увеличилась на 22,03 % и в 2020 г. составила 5 159 480 тыс. руб. (в 2019 г. – 4 227 960 тыс. рублей), в том числе по видам затрат:

Наименование показателей	2020 г.	2019 г.
Себестоимость продажи и монтажа лифтового оборудования, эскалаторов	4 516 942	3 577 917
Себестоимость продажи (межфирменные) запчастей и услуг для лифтового оборудования	112 084	113 161
Себестоимость ремонта и модернизации лифтового оборудования	522 105	530 806
Себестоимость проданных запасных частей		
Себестоимость прочих услуг	8 349	6 076
ИТОГО:	5 159 480	4 227 960

10. Раскрытие информации по ПБУ 2/2008

В 2019 – 2020 гг. Обществом признавалась непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные периоды.

В связи со значительным количеством контрактов с длительным циклом (более 120) и схожестью оказываемых работ (услуг), информация о них представляется агрегировано.

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Признанная выручка по договорам с длительным циклом без НДС	679 699	504 573

Попесенные расходы по договорам с длительным циклом	591 768	420 879
Прибыль по договорам с длительным циклом	87 931	83 694

11. Забалансовый учет

11.1. В 2019 г. – 2020г. Обществом арендовались земельные участки по следующим договорам аренды с Департаментом городского имущества города Москвы, на которых расположены объекты недвижимости, принадлежащие Обществу:

- договор аренды № М-03-052791 от 25.07.2018 г. (дата гос. регистрации 25.09.2018 г.) земельного участка, кадастровый номер 77:03:0004004:6016, имеющий адресный ориентир: г. Москва, ул. Кирпичная, вл. 21, площадью 1 215 кв. м., сроком до 23.04.2067 г. Кадастровая стоимость земельного участка на 2020 год – 41 504 436,45 руб. (2019 год – 41 504 436,45 руб.)

- договор аренды № М-03-053090 от 24.09.2018 г. (дата гос. регистрации 17.10.2018 г.) земельного участка, кадастровый номер 77:03:0004004:6096, имеющий адресный ориентир: г. Москва, ул. Кирпичная, вл. 21, площадью 9 988 кв. м., сроком до 30.05.2067 г. Кадастровая стоимость земельного участка на 2020 год- 373 702 018,80 руб. (2019 год – 373 702 018,80 руб.)

11.2. Раскрытие информации о забалансовом учете списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	251 920	197 602

Общество использует товарные знаки группы ОТИС на основании ЛИЦЕНЗИОННОГО СОГЛАШЕНИЯ О ТОВАРНЫХ ЗНАКАХ между корпорацией ОТИС ЭЛЕВЕЙТОР КОМПАНИ, учрежденной в соответствии с законодательством штата Нью Джерси, расположенной по адресу: США, 06032, штат Коннектикут, Фармингтон, Фарм Спрингс, 10 и АО «МОС ОТИС».

11.3. Общество имеет в аренде нежилые помещения (мастерские), по округам г. Москвы, на 31.12.2019г. – 15 договоров, в том числе:

7 договоров в муниципальном сегменте, 8 договоров – в коммерческом.

На 31.12.2020г. – 12 договоров, в том числе:

3 договора в муниципальном сегменте, 9 договоров – в коммерческом.

Договоры аренды заключены на период выполнения работ по обслуживанию лифтов в муниципальном сегменте.

12. Условные обязательства и условные активы

Ввиду наличия в российском налоговом законодательстве норм, допускающих неоднозначное толкование, а также в связи с тем, что это законодательство претерпевает частые изменения, руководство Общества допускает, что оценка тех или иных фактов хозяйственной деятельности может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми и иными контролирующими органами. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и отсутствует необходимость отражения условных обязательств и условных активов.

Общество является как истцом, так и ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

13. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не было.

14. Существующие и потенциальные риски финансово-хозяйственной деятельности Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, курсов иностранных валют.

Общество может быть подвержено риску изменения курсов валют в отношении активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте, условных единицах (долларах США, Евро).

Основными направлениями для минимизации рыночных рисков Общество видит в заключении договоров в рублях или фиксации курса в условных единицах.

Кредитные риски

Кредитный риск - это возможность финансовых потерь Общества вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства.

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков. Общество осуществляет мониторинг существующей задолженности на регулярной основе и предпринимает меры по сбору задолженности и уменьшению убытков.

Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск, при котором у организации возникают трудности в погашении задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Недавние политические и экономические потрясения в России, оказали и продолжают оказывать негативное влияние на экономику РФ, включая ослабление российского рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и ограничение доступа к зарубежным финансовым рынкам. Эти события, включая текущие и возможные будущие взаимные международные санкции, и связанная с ними неопределенность могут оказать влияние на операционную деятельность и финансовое состояние Общества. Эффект этой неопределенности предсказать невозможно. Будущая экономическая и правовая ситуация может существенно отличаться от текущих ожиданий руководства.

15. Прочие сведения

Государственной помощи за отчетный период Общество не получало.

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни отсутствовали.

Общество в отчетном периоде не производило прекращений ни одного из осуществляемых им видов деятельности.

Общество не раскрывает информацию по отчетным сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

И.О. Генерального директора АО "МОС Отис"
по доверенности №504-20 от 03.08.2020

Главный бухгалтер

23 марта 2021 г.



Ф.К.Грачев

Маркова Н.А.