

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «МОС ОТИС»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «МОС ОТИС» (ОГРН 1027700038871, 105118, г. Москва, улица Кирпичная, дом 21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 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 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, 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. 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, 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



О.Ю. Давыдова

Заместитель генерального директора ООО «МКПЦ»

Е.А. Салмина

(на основании генеральной доверенности № Ц/24-8/19 от 01.01.2019 г.)

### **Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Международный консультативно-правовой центр»,

ОГРН 1157746177929,

115088, г. Москва, ул. Шарикоподшипниковская, д. 1, эт. 3, пом. V, ком. 6,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 11606074503

«27» марта 2020 года

Всего сброшюровано 42 листов.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2019 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 "МКПЦ"  
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2019
по ОКПО	28256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКОПФ/ОКОФС	
	12267/32
по ОКЕИ	384
ИНН	7728448932
ОГРН	1157746177929

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	4	5
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200,5210	Основные средства	1150	117 300	76 846	60 514
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301,5311	Финансовые вложения	1170	33 499	33 956	29 016
	Отложенные налоговые активы	1180	138 037	136 423	132 359
5240,5250	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>288 838</b>	<b>247 225</b>	<b>221 889</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5400,5420	Запасы	1210	284 030	112 934	164 109
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5500,5520	Дебиторская задолженность	1230	1 507 346	1 226 045	2 319 028
5500,5520	в т.ч. не предъявленная к оплате начисленная выручка	12301	1 082 298	779 666	1 919 262
5300,5310	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 560 490	683 431	867 524
	Прочие оборотные активы	1260	-	1 272	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>3 361 866</b>	<b>2 023 682</b>	<b>3 350 659</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>3 650 702</b>	<b>2 270 907</b>	<b>3 572 548</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	4	5
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	414 325	194 685	( 54 865)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>467 664</b>	<b>248 024</b>	<b>( 1 526)</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 966	4 939	9 810
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>8 966</b>	<b>4 939</b>	<b>9 810</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5550,5570	Кредиторская задолженность	1520	3 107 623	1 960 983	3 508 309
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700,5710	Оценочные обязательства	1540	66 449	56 961	55 955
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 174 072</b>	<b>2 017 944</b>	<b>3 564 264</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>3 650 702</b>	<b>2 270 907</b>	<b>3 572 548</b>

и.о. Руководитель

Грчев Ф.К.

Главный бухгалтер

Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2020 г.





**Отчет о финансовых результатах  
За 2019 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	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2019
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267/32
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4	4
	Выручка	2110	5 134 638	4 898 705
5600	Себестоимость продаж	2120	( 4 227 960)	(4 114 409)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	906 678	784 296
5600	Коммерческие расходы	2210	( 248 400)	(195 183)
5600	Управленческие расходы	2220	( 488 655)	(455 141)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	169 623	133 972
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	28 318	29 483
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	286 207	212 130
	Прочие расходы	2350	( 207 024)	(59 543)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	277 124	316 042
	Текущий налог на прибыль	2410	( 50 704)	(79 200)
	в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 308	(7 056)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 4 027)	4 871
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 614	4 064
	Прочее	2460	(6 055)	(246)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	217 952	245 531

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 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	217 952	245 531
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

и.о. Руководитель  Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер  Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2020 г.





**Отчет об изменениях капитала  
за 2019 г.**

форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.19
по ОКПО	28256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКП/ОКОС	12267/32
по ОКЕИ	384

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.

**1. Движение капитала**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	50 799	-	-	2 540	(54 865)	(1 526)
	За 2018 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	249 550	249 550
	в том числе:							
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	245 531	245 531
	переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала - неостребованные дивиденды	3213	x	x	-	x	4 019	4 019
	дополнительный выпуск акций	3214	-	x	-	x	-	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	-	x	-	x
	реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3217	x	-	x	x	x	-
	формирование уставного капитала	3218	-	x	-	x	x	-
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	убыток	3221	x	x	x	x	-	-
	переоценка 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	x	-	-
	выкуп собственных акций (долей)	3228	x	x	-	x	x	-
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	x
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	50 799	-	-	2 540	194 685	248 024
	За 2019 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	219 640	219 640
	в том числе:							
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	217 952	217 952
	переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала - неостребованные дивиденды	3313	x	x	-	x	1 688	1 688
	дополнительный выпуск акций	3314	-	x	-	x	x	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	-	x	-	x
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3317	x	-	x	x	x	-
	формирование уставного капитала	3318	-	x	-	x	x	-
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	убыток	3321	x	x	x	x	-	-
	переоценка 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	x	-	-
	выкуп собственных акций (долей)	3328	x	x	-	x	x	-
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	x
	Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	50 799	-	-	2 540	414 325	467 664

**3. Чистые активы**

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	467 664	248 024	(1 526)

и.о. Руководитель  Грива Ф.К. Главный бухгалтер  Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2020 г.





**Отчет о движении денежных средств  
за 2019 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)	31.12.2019
по ОКПО	28256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД 2	33.12
по ОКОПФ/ОКОФС	12267/32
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4	5
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	6 132 139	5 219 357
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 900 608	4 330 005
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 150	9 322
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	4114	2 107 783	781 716
	прочие поступления	4119	116 600	98 314
	Платежи - всего	4120	(5 238 232)	(5 388 886)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 993 741)	(4 059 557)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(905 197)	(870 272)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(56 655)	(77 434)
	авансы за товары, работы, услуги	4125	(27 833)	(34 479)
	прочие платежи	4129	(254 808)	(347 144)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	928 122	169 529
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	35 278	12 702
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	35 278	12 702
	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	(32 430)	(37 010)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(32 430)	(37 010)
	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	2 848	(24 308)
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	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	-	-
	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	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	896 755	(193 837)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	883 431	867 523
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 560 480	883 431
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(19 696)	9 745

и.о. Руководитель

Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер

Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2020 г.





**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2019 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.

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

Коды	
31.12.2019	
26256719	по ОКПО
7728054220	ИНН
33.12	по ОКВЭД 2
12267/32	по ОКПО/ОКФС
384	по ОКЕИ

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПО/ОКФС

по ОКЕИ

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				на конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов	начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2											
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2019 г.	286 346	(212 432)	52 545	(30 852)	26 442	(16 105)	-	-	308 039	(202 095)
в том числе:	5210	2018 г.	290 607	(232 659)	31 313	(35 574)	32 122	(11 896)	-	-	286 345	(212 433)
Здания	5201	2019 г.	46 814	(12 322)	-	(1 848)	476	(485)	-	-	44 966	(12 331)
	5211	2018 г.	46 814	(11 828)	-	-	-	(494)	-	-	46 814	(12 322)
Сооружения	5202	2019 г.	7 700	(5 549)	362	(306)	74	(79)	-	-	7 756	(5 554)
	5212	2018 г.	7 570	(5 463)	130	-	-	(86)	-	-	7 700	(5 549)
Передаточные устройства	5203	2019 г.	2 864	(2 756)	-	(264)	264	(6)	-	-	2 600	(2 498)
	5213	2018 г.	2 864	(2 749)	-	-	-	(7)	-	-	2 864	(2 756)
Силовые машины и оборудование	5204	2019 г.	2 784	(2 786)	-	(2 718)	2 718	-	-	-	66	(68)
	5214	2018 г.	2 784	(2 786)	-	-	-	-	-	-	2 784	(2 786)
Диспетчерская оборудование (REM) 5 лет	5205	2019 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5215	2018 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)
Рабочие машины и оборудование	5206	2019 г.	22 222	(17 902)	6 729	(2 726)	2 726	(1 076)	-	-	26 225	(16 252)
	5216	2018 г.	23 266	(17 667)	-	(1 044)	811	(1 046)	-	-	22 222	(17 902)
Оборудование систем связи	5207	2019 г.	13 981	(11 809)	2 017	(293)	52	(1 443)	-	-	15 705	(13 200)
	5217	2018 г.	13 784	(11 177)	666	(469)	450	(1 082)	-	-	13 981	(11 809)
Средства вычислительной техники	5208	2019 г.	369	(367)	-	-	-	-	-	-	369	(367)
	5218	2018 г.	369	(367)	-	-	-	-	-	-	369	(367)
Персональные компьютеры и оборудование	5209	2019 г.	22 349	(15 456)	9 192	(995)	198	(4 470)	-	-	30 546	(19 728)
	5219	2018 г.	18 059	(13 602)	6 025	(1 735)	1 735	(3 589)	-	-	22 349	(15 456)
Оргтехника	5210	2019 г.	7 923	(6 990)	194	(194)	194	(912)	-	-	7 923	(7 708)
	5220	2018 г.	8 340	(5 434)	268	(685)	539	(2 095)	-	-	7 923	(6 990)
	5211	2019 г.	121 876	(100 221)	29 628	(14 344)	11 465	(6 786)	-	-	137 160	(95 542)

Тринадцатый лист



	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.
Инструмент	5221	128 330	(125 211)	24 174	(30 628)	27 574	(2 584)	-	-	121 876	(100 221)	-	-	-	-	-	-	-
	5212	8 561	(8 155)	1 696	(4 770)	5 881	(848)	-	-	5 487	(3 122)	-	-	-	-	-	-	-
	5222	8 897	(8 361)	-	(336)	336	(130)	-	-	8 561	(8 155)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный/хоз инвентарь	5213	28 845	(28 061)	2 727	(2 378)	2 378	(783)	-	-	29 194	(25 683)	-	-	-	-	-	-	-
	5223	29 472	(27 955)	50	(677)	677	(783)	-	-	28 845	(28 061)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	5214	16	(16)	-	-	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5224	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_Дт	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2019 г.	2 296	53 441	-	(52 545)	3 192
Здания / сооружения	5250	2018 г.	844	32 765	-	(31 313)	2 296
	5241	2019	-	362	-	(362)	-
	5251	2018	-	130	-	(130)	-
Диспетчерское оборудование (REM) 5 лет	5242	2019	-	-	-	-	-
	5252	2018	-	-	-	-	-
Рабочие машины и оборудование	5243	2019	844	9 077	-	6 729	3 192
	5253	2018	844	-	-	(2 017)	844
Оборудование систем связи	5244	2019	-	2 017	-	-	-
	5254	2018	-	666	-	(666)	-
Средства вычислительной техники	5245	2019	-	-	-	-	-
	5255	2018	-	-	-	-	-
Персональные компьютеры и оборудование	5246	2019	-	9 192	-	(9 192)	-
	5256	2018	-	6 025	-	(6 025)	-
Оргтехника	5247	2019	-	194	-	(194)	-
	5257	2018	-	268	-	(268)	-
Транспортные средства	5248	2019	-	29 628	-	(29 628)	-
	5258	2018	-	24 174	-	(24 174)	-
Инструмент	5249	2019	-	1 696	-	1 696	-
	5259	2018	-	-	-	-	-
Производственный/хоз инвентарь	5250	2019	1 452	1 275	-	(2 727)	-
	5260	2018	-	1 502	-	(50)	1 452
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код строки	3а 2019 г.	3а 2018 г.
1	2	3	4
	2		



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 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		3	4	5	6
1	2				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 009	7 773		8 282
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283				
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284				
Основные средства, введенные на консервацию	5285				
Основные 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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		6	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
							7	8			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Долгосрочные финансовые вложения - всего</b>	5301	2019 г.	648 589	(614 633)	-	-	-	X	(457)	648 589	(615 090)
в том числе:	5311	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	X	4 940	648 589	(614 633)
<b>Вложения в уставные капиталы</b>	5302	2019 г.	648 589	(614 633)	-	-	-	X	(457)	648 589	(615 060)
	5312	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	X	4 940	648 589	(614 633)
<b>Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ</b>	53021	2019 г.	648 589	(614 633)	-	-	-	X	(457)	648 589	(615 090)
	53121	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	X	4 940	648 589	(614 633)
<b>Вложения в уставные капиталы других организаций</b>	53022	2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	53122	2018 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
<b>Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)</b>	5303	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)</b>	53031	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)</b>	53032	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Другие виды финансовых вложений</b>	5304	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Государственные и муниципальные ценные бумаги</b>	53041	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53141	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Предоставленные займы</b>	53042	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53142	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Депозитные вклады</b>	53043	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53143	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Иные долгосрочные финансовые вложения</b>	53044	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53144	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текучей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Краткосрочные финансовые вложения - всего</b>	<b>5305</b>	<b>2019 г.</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вложения в уставные капиталы</b>	<b>5306</b>	<b>2019 г.</b>	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5316	2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53061	2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций (облигации, векселя и др.)	53161	2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	53062	2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	5317	2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53071	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53171	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53072	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53172	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Другие виды финансовых вложений</b>	<b>5308</b>	<b>2019 г.</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5318	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53081	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53181	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53082	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53083	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53183	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53084	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53184	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	<b>5300</b>	<b>2019 г.</b>	<b>648 589</b>	<b>(614 633)</b>	-	-	-	-	<b>(457)</b>	<b>648 589</b>	<b>(615 090)</b>
	5310	2019 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	-	4 940	648 589	(614 633)

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
		1	2	3
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	2	-	4	5
в том числе:	5320	-	-	-
(группы, елды)	5321	-	-	-
и т.д.	5325	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5326	-	-	-
в том числе:	5329	-	-	-
(группы, елды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	11	12
Запасы - всего	5400	2019 г.	204 536	(91 602)	336 796	(42 766)
	5420	2018 г.	269 362	(105 243)	204 536	(91 602)
в том числе:						
Сырье и материалы	5402	2019 г.	128 242	(91 602)	108 404	(42 766)
	5422	2018 г.	159 446	(105 243)	128 242	(91 602)
Затраты в незавершенном производстве	5403	2019 г.	11 240	-	16 405	-
	5423	2018 г.	3 321	-	11 240	-
Готовая продукция	5404	2019 г.	4 836	-	3 563	-
	5424	2018 г.	7 612	-	4 836	-
Расходы будущих периодов	5405	2019 г.	4 056	-	7 512	-
	5425	2018 г.	3 513	-	4 056	-
Товары для перепродажи	5406	2019 г.	55 961	-	194 952	-
	5426	2018 г.	93 947	-	55 961	-
Прочие	5407	2019 г.	201	-	5 960	-
	5427	2018 г.	1 513	-	201	-
и т.д.						



## 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	2019 г.	-	-	-	-
	5521	2018 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Покупатели и заказчики	5502	2019 г.	-	-	-	-
	5522	2018 г.	-	-	-	-
(вид)	5503	2019 г.	-	-	-	-
	5523	2018 г.	-	-	-	-
и т.д.						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2019 г.	1 507 713	(281 668)	1 719 967	(212 621)
	5530	2018 г.	2 652 405	(333 379)	1 507 713	(281 668)
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	2019 г.	52 373	(413)	32 379	(89)
	5531	2018 г.	41 244	(135)	52 373	(413)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	2019 г.	554 269	(216 672)	511 275	(147 949)
	5532	2018 г.	636 759	(333 244)	554 269	(216 672)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5513	2019 г.	14 613	-	14 554	-
	5533	2018 г.	31 379	-	14 613	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами	5514	2019 г.	601	-	1 418	-
	5534	2018 г.	295	-	601	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	2019 г.	220	-	214	-
	5535	2018 г.	265	-	220	-
Расчеты с работниками организации по прочим операциям	5516	2019 г.	33	-	29	-
	5536	2018 г.	51	-	33	-
Расчеты с разными дебиторами	5517	2019 г.	105 938	(64 583)	77 800	(64 583)
	5537	2018 г.	23 150	-	105 938	(64 583)
Не предъявленная к оплате выручка по контрактам с длительным циклом работ	5518	2019 г.	779 666	-	1 082 298	-
	5538	2018 г.	1 919 262	-	779 666	-
Итого	5500	2019 г.	1 507 713	(281 668)	1 719 967	(212 621)
	5520	2018 г.	2 652 405	(333 379)	1 507 713	(281 668)

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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	212 621	-	281 668	-	333 379	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	89	-	413	-	135	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	147 949	-	216 672	-	333 244	-
Расчеты с разными дебиторами	5543	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	2019 г.	-	-
	5571	2018 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2019 г.	1 960 983	3 107 623
	5580	2018 г.	3 508 309	1 960 983
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2019 г.	449 128	449 323
	5581	2018 г.	988 963	449 128
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	2019 г.	1 304 974	2 285 393
	5582	2018 г.	2 167 771	1 304 974
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5563	2019 г.	71 202	172 741
	5583	2018 г.	43 006	71 202
Расчеты с разными кредиторами	5564	2019 г.	16 747	19 783
	5584	2018 г.	15 800	16 747
НДС с непредъявленной к оплате выручки по контрактам с длительным циклом работ	5565	2019 г.	118 932	180 383
	5585	2018 г.	292 769	118 932
Итого	5550	2019 г.	1 960 983	3 107 623
	5570	2018 г.	1 960 983	1 960 983

### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2019	2018
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 446 211	1 510 132
Себестоимость проданных товаров	5611	2 175 226	1 847 914
Расходы на оплату труда	5620	719 216	684 592
Отчисления на социальные нужды	5630	194 358	185 596
Амортизация	5640	16 134	12 274
Прочие затраты	5650	562 512	490 070
Итого по элементам	5660	5 113 656	4 730 578
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	(149 914)	(7 919)
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	1 273	42 074
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 965 015	4 764 733



### 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
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	56 961	102 586	(93 098)	-	66 449
в том числе: <i>Резерв на отпуск</i>	5701	30 234	69 970	(64 482)	-	35 722
<i>Резерв на ежегодное вознаграждение</i>	5702	26 727	32 616	(28 616)	-	30 727
<i>(наименование)</i>	5703	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5704	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5705	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5706	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5707	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5708	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	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
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5710	55 955	92 059	(91 053)	-	56 961
в том числе: <i>Резерв на отпуск</i>	5711	31 235	66 514	(67 515)	-	30 234
<i>Резерв на ежегодное вознаграждение</i>	5712	24 720	25 545	(23 538)	-	26 727
<i>(наименование)</i>	5713	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5714	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5715	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5716	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5717	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5718	-	-	-	-	-
<i>(наименование)</i>	5719	-	-	-	-	-
И т.д.						

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	551	-
в том числе:				
Вексель	5801	-	-	-
Банковская гарантия	5802	-	551	-
Соллидарная ответственность Заказчика	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
	5812	-	-	-
	5813	-	-	-
	5814	-	-	-
и т.д.		-	-	-

и.о.Руководитель \_\_\_\_\_

Гранев Ф.К.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2020 г.





**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых**  
**результатах**  
**АО МОС ОТИС**  
**за 2019 год.**

**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 2019г.:

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. **Надер Антар** – Управляющий директор, Отис Восточная Европа и Центральная Азия
2. **Яна Клей** - Вице-президент по человеческим ресурсам «Отис Европа, Средний Восток и Африка»
3. **Патрик Мартан** – Вице-президент по финансам, Отис Европа, Средний Восток и Африка»
4. **Александр Резник** – Вице-президент по финансам «Отис Северная, Восточная, Центральная Европа и Африка»
5. **Джулио Финци** - Финансовый Директор, Отис Восточна Европа и Центральная Азия.
6. **Табельский Андрей Николаевич** – Заместитель начальника управления Департамента городского имущества города Москвы.
7. **Туркина Юлия Владиславовна** – консультант отдела управления Департамента городского имущества города Москвы.

В состав ревизионной комиссии входят:

1. Поздняков Михаил Алексеевич - Менеджер отдела внутреннего аудита АО «МОС ОТИС».

2. Воронина Татьяна Александровна – финансовый контролер АО МОС ОТИС
3. Митряева Мария Владимировна представитель 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 2019 г. составила 635 человек, на 31 декабря 2018 г. – 610 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 18.07.2017 г. по настоящее время является Антар Надер.

Главным бухгалтером с 01.07.1997 г. является Егорова В.Ф.

## **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 несущественные 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, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2019 года и составившего 61,9057 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2018г. – 69,4706 руб.), за 1 евро 69,3406 руб. (31 декабря 2018 г. – 79,4605 руб.), за 1 юань - 8,85937 руб. (31.12.2018г. - 10,0997 руб.).

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 самортизированным 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 31.12.2019 г. резервный капитал полностью сформирован и составляет 2 540 тыс. руб. В 2019 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 приходятся 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.

### 15. Изменения в учетной политике

В 2019 году в Учетную политику были внесены изменения, в форму бухгалтерского баланса, в частности, заголовочная часть бухгалтерского баланса дополнена строками:

- Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту да/нет;
- Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора;
- Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора;
- Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора.

## III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

### 1. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 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 Л.Л.К. (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	2019	2018
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год (тыс. руб.)	217 952	245 531
Количество обыкновенных акций в обращении (штук акций)	1 451 400	1 451 400



Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	150,17	169,16
---	--------	--------

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 55 425 тыс. руб. (сумма условного расхода за 2018 г. составила 63 208 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 (-11 539) тыс. руб. (в 2018 г. постоянные разницы 35 280 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 ПНА над ПНО связано с отражением доходов 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 – 8 072 тыс. руб. (в 2018 г. – 20 320 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 – 20 134 тыс. руб. (в 2018 г. – 24 355 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 налогооблагаемая прибыль за 2019 г. составила 253 522 тыс. руб. (налогооблагаемая прибыль за 2018 г. – 395 999 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 2018 г. было проведено списание ОНО и списана налогооблагаемая временная разница в сумме 20 294 тыс. руб. и соответствующее ей отложенное налоговое обязательство (ОНО) в размере 4 059 тыс. руб. (20 294 \*20%).



В 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 \*20%).

### **3. Финансовые вложения**

Обществом, согласно договору купли-продажи от 10.03.2010 г., был приобретен 71% доли в уставном капитале ООО «НК ГРУПП». Первоначальная стоимость долгосрочных финансовых вложений, отраженных по строке 1170 «Финансовые вложения» по состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. составила 648 589 тыс. руб.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) была проведена проверка на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2019 г.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2019 года составил – 615 090 тыс. руб., доначисление резерва в 2019 г. составило – 457 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. в Обществе сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 614 633 тыс. руб.

С 12.08.2019 г. ООО «НК ГРУПП» находится в стадии ликвидации. Процесс ликвидации не завершен.

### **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 в 2019 году начислен резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 42 766 тыс. руб. (в 2018 г. – 91 602 тыс. руб.).

Резерв с выявленными неликвидами по запасам склада подразделения Центра Управления Материалами (ЦУМ) начислен в сумме 22 570 тыс. руб. (в 2018 г. в сумме 32 163 тыс. руб.).

Кроме этого начислен 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 2018 г. в сумме 59 439 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 2 285 393 тыс. руб. без учета НДС (на 31.12.2018 г. – 1 304 974 тыс. руб.).

Сумма причитающегося в бюджет НДС с авансов полученных составляет 452 430 тыс. руб. (31 декабря 2018 года – 234 934 тыс. рублей).

## 6. Денежные средства и их эквиваленты

### Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2018
Средства в кассе (касса отсутствует)	0	0
Средства на расчетных счетах	90 421	86 704
Средства на валютных счетах	129 101	125 734
Средства на специальных счетах в банках	1 340 968	470 993
<b>Итого денежных средств (строка 1250)</b>	<b>1 560 490</b>	<b>683 431</b>
<b>Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)</b>	<b>1 560 490</b>	<b>683 431</b>

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.	
	2019 год	2018 год



<b>ИТОГО прочие поступления, в том числе:</b>	<b>116 600</b>	<b>98 314</b>
Расчеты по претензиям, арбитражу	43 674	64 410
Проценты по депозитам	26 468	26 595
Проценты на остаток по р/с	2 896	2 478
Штрафы, пени, неустойки	-	4 831
Свернутый НДС	36 188	-
Невостребованные дивиденды	1 688	-
Прочие поступления	5 686	-

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

Показатель	тыс. руб.	
	2019 год	2018 год
<b>ИТОГО прочие платежи, в том числе:</b>	<b>254 806</b>	<b>347 144</b>
Расчеты с подотчетными лицами	6 537	5 695
Комиссия банка	6 871	5 911
Расчеты с таможенными органами	2 786	39 965
Расчеты по страхованию имущества	18 926	18 757
Расчеты по претензиям	865	300
Возврат покупателям	7 091	60 509
Лицензионные платежи	197 293	155 575
Прочие налоги	8 474	9 916
Свернутый НДС	-	45 717
Прочие платежи	5 963	4 799

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

Денежные потоки от текущих операций	Тыс. руб.	
	За 2019 год	За 2018 год
<b>Поступления – всего (строка 4110)</b>	<b>6 132 139</b>	<b>5 219 357</b>
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг (строка 4111)	3 900 606	4 330 005
<i>в том числе дочернее общество</i>	125	2 383
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (строка 4112)	7 150	9 322
<i>в том числе дочернее общество</i>	125	106

## 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.)	
	2019	2018
Излишки, выявленные в ходе инвентаризации	175	666
Доходы от сдачи имущества в аренду	7 091	7 773
Доходы от продажи основных средств	43 514	20 964
Доходы прошлых лет	159 383	4 472
Списание кредиторской задолженности	6 915	0
Резерв под обесценение финансовых вложений	0	4 940
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	15 118	0
Прочие доходы	15 302	20 335
Доходы по Претензиям	38 709	152 980
<b>Итого</b>	<b>286 207</b>	<b>212 130</b>

### Прочие расходы

Вид расхода	(тыс. руб.)	
	2019	2018
Материальная помощь и соц. расходы	789	1 414
Резерв по сомнительным долгам	4 737	6 975
Расходы прошлых лет	121 963	2 990
Списание дебиторской задолженности	672	3 050
Услуги кредитной организации	6 749	5 803
Расходы от продажи основных средств	14 112	8 404
Недостачи, выявленные в ходе инвентаризации	1 408	3 961
Резерв под обесценение финансовых вложений	457	0
Курсовые разницы	22 772	2 499
Резерв под снижение материальных ценностей	0	10 203
Штрафы, пени, неустойки	8 784	5 400
Прочие расходы	24 581	8 844
<b>Итого</b>	<b>207 024</b>	<b>59 543</b>

Положительные и отрицательные курсовые разницы, образующиеся в связи с изменением официального курса иностранных валют по отношению к российскому рублю, в течение отчетного года учитывались в составе прочих доходов (расходов) и составили –19 123 тыс. руб. (2018 г. – 28 276 тыс. руб.) - положительные курсовые разницы и 41 895 тыс. руб. (2018 г. – 30 775 тыс. руб.) - отрицательные курсовые разницы.



В отчете о финансовых результатах за 2019 г. показан результат от отражения курсовых разниц в сумме 22 772 тыс. руб. (за 2018 г. в сумме 2 499 тыс. руб.), который учтен в составе прочих расходов.

## 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 2019 году существенная часть операций осуществлялась с организациями группы ОТИС.

Перечень связанных сторон:

<b>Наименование</b>	<b>Основание, в силу которого сторона признается связанной</b>
<i>Надер Антар</i>	Генеральный Директор Общества, Генеральный директор ООО «ОТИС Лифт», лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.
<i>Яна Клей</i>	Член СД
<i>Патрик Мартан</i>	Член СД
<i>Александр Резник</i>	Член СД
<i>Джулио Финци</i>	Член СД
<i>Табельский Андрей Николаевич</i>	Член СД
<i>Туркина Юлия Владимировна</i>	Член СД
<i>ОТИС Инвестментс, Л.Л.К.</i>	доля владения в УК Общества 70,85%
<i>Департамент имущества города Москвы</i>	доля владения в УК Общества 25,5%
<i>Закрытое акционерное общество "Щербинка ОТИС Лифт"</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
<i>Майоров Игорь Николаевич</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт»
<i>Общество с ограниченной ответственностью "ОТИС Лифт"</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
<i>Открытое акционерное общество "ТОРУС"</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
<i>Мытарев Сергей Васильевич</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор ОАО «ТОРУС»



<i>Дэвид М.Джонс</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор ОТИС Инвестментс, Л.Л.К.
<i>Общество с ограниченной ответственностью «НК ГРУПП»</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
<i>Матвейчук Юлия Александровна</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, ликвидатор ООО «НК Групп»
<i>Акционерное Общество «Ремонтно-строительное управление по техническому обслуживанию и ремонту лифтов №3»</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
<i>Быстров Владимир Юрьевич</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор АО «PCY №3»
<i>OTIS Private JSC (Украина)</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
<i>OTIS SCS (Франция)</i>	
<i>Otis Limited (Англия)</i>	
<i>ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)</i>	
<i>Otis Elevator Company (США)</i>	
<i>Guangzhou Otis Elevator Co., L (Китай)</i>	
<i>XiZi Otis Elevator Co.Ltd (Китай)</i>	
<i>OTIS HIGH RISE Shanghai-HQ (Китай)</i>	
<i>EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)</i>	
<i>OTIS GmbH Co. OHG (Германия)</i>	
<i>Отис Китай Jiangnan</i>	
<i>Otis S.R.O</i>	
<i>Otis Elevator Company (India)</i>	
<i>BUGA OTIS Asansor Sanayi (Турция)</i>	
<i>Otis Elevator Company(Н.К) Lim</i>	
<i>BlueLight OTIS Elevator Tracti Otis Hong Kong (Китай)</i> <i>Nippon OTIS Elevator Company (Япония)</i> <i>ТОО «ОТИС Казахстан»</i>	

Отис Инвестментс Л.Л.К. на 100% принадлежит Отис Элевейтор Кампани, которая, в свою очередь, на 100% принадлежит «Юнайтед Текнолоджиз Корпорейшн» (США, Делавэр). «Юнайтед Текнолоджиз Корпорейшн» является крупнейшим промышленным конгломератом, акции указанной компании торгуются на Нью-Йоркской фондовой бирже NYSE.

Общее количество акционеров «Юнайтед Текнолоджиз Корпорейшн» измеряется десятками тысяч.

Акционеры-физические лица с долей более 25% в «Юнайтед Текнолоджиз Корпорейшн» отсутствуют: страница 31 документа «Notice of 2019 ANNUAL MEETING OF SHAREOWNERS and Proxy Statement», доступного в открытом доступе в сети Интернет по адресу:

[https://www.utc.com/-/media/project/united-technologies/utc/files/investors/annual-reports-and-proxy-statements/2019\\_utc\\_proxy.pdf?rev=3eb9715bcd7b409b8913a05f8293d5ab&hash=8C055BB831ED9534D6D029EDE3D63A85](https://www.utc.com/-/media/project/united-technologies/utc/files/investors/annual-reports-and-proxy-statements/2019_utc_proxy.pdf?rev=3eb9715bcd7b409b8913a05f8293d5ab&hash=8C055BB831ED9534D6D029EDE3D63A85), в разделе «Certain Beneficial Owners».



Изменения в списке связанных сторон по сравнению с предыдущим периодом:

- ликвидатор ООО «НК Групп» Матвейчук Ю.А. заменила генерального директора Грачева Ф.К.
- Табельский А.Н. заменил в Совете Директоров Тонию И.Т.

В 2019 году в соответствии Протоколом общего собрания акционеров № 48 от 01.07.2019 дивиденды акционерам Общества не выплачивались.

В 2018 году в соответствии Протоколом общего собрания акционеров № 46 от 03.07.2018 дивиденды акционерам Общества не выплачивались.

Продажа товаров, оказание услуг организациям, являющимся связанными сторонами

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

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Характер операций	2019 г.	2018 г.
1	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	Продажа запасных частей, оказание консультационных услуг	228 163	193 391
2	ОТИС Индия	Продажа запасных частей	273	-
3	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	Продажа запасных частей	1 381	6 423
4	ООО НК Групп	Продажа запасных частей	-	2 129
5	Otis Electric Elevator (бывший XIZI)	Продажа лифтового оборудования	-	16 029
6	ТОО «ОТИС Казахстан»	Продажа услуг	4 199	-
<b>Итого:</b>			<b>234 016</b>	<b>217 972</b>

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):

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Характер операций	2019 г.	2018 г.
1	ОТИС SCS (Франция)	Покупка лифтов	84 069	153 519
2	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	Покупка лифтов	3 221 388	2 869 879

84

№ п/п	Наименование	Характер операций	2019 г.	2018 г.
3	Otis Elevator Company (США)	Роялти и прочее	240 696	191 584
4	Otis High Rise Shanghai-HQ (Китай)	Покупка лифтового оборудования	466	770
5	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	Покупка лебедок	7 487	4 840
6	EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)	Покупка лифтового оборудования	16 180	14 557
7	OTIS GmbH Co. OHG (Германия)	Покупка лифтового оборудования	16 763	10 569
8	Otis Electric Elevator (бывший XIZI)	Покупка лифтового оборудования	502 611	275 453
9	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	Покупка лифтового оборудования	806	663
10	OTIS Private JSC (Украина)	Покупка лифтового оборудования	144	307
11	Otis S.R.O	Покупка лифтового оборудования	2 122	3 661
13	BUGA OTIS Asansor Sanayi (Турция)	Покупка лифтового оборудования	71	461
15	Расчеты по авансам Otis Elevator(China)Company Li	Покупка лифтового оборудования	-	21
16	ООО НК Групп	Покупка а/м	-	360
<b>Итого</b>			<b>4 092 803</b>	<b>3 526 644</b>

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 2019 г. и 31 декабря 2018 г. задолженность по операциям со связанными сторонами составила:

№ п/п	Наименование	(тыс. руб.)	
		На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
<b>Дебиторская задолженность Общества</b>			
1	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	28 289	23 209
2	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	89	6 239
3	ООО НК Групп (РФ)	-	11
4	OTIS SCS (Франция)	634	424



5	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	-	113
6	ОТИС Индия	273	-
7	ТОО «ОТИС Казахстан»	3 937	-
8	(Otis Electric Elevator (бывший Отис Китай XIZI)	2 381	19 367
<b>Итого</b>		<b>35 603</b>	<b>49 363</b>
<b>Кредиторская задолженность Общества</b>			
1	OTIS SCS (Франция)	8 678	7 907
2	Otis Elevator Company (США)	17 687	14 684
3	ООО Отис Лифт (РФ)	228 087	360 638
4	OTIS Gmbh Co. OHG (Германия)	2 497	2 520
5	(Otis Electric Elevator (бывший Отис Китай XIZI)	114 112	2 051
6	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	146	212
7	Отис High Rise Shanghai-HQ	752	1 291
8	ЗАО ЩЕРБИНКА ОТИС ЛИФТ (РФ)	100	59
9	Otis Elevator(China)Company Li	198	222
10	EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)	-	168
11	Otis a.s S.R.O	-	184
<b>Итого</b>		<b>372 257</b>	<b>389 936</b>

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 2019 году и 2018 г. не предоставлялись.

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в 2019 г. и 2018 г. не создавались.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания, в 2019 г. и 2018 г. не производилось.

Вознаграждение членам Совета директоров и основному управленческому аппарату:

В 2019-2018 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 2019-2018 гг. являются:

<b>Наименование</b>	<b>Характер взаимоотношений</b>
<i>Надер Антар</i>	Генеральный директор
<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



Емельянова Е.Е.	Директор по управлению персоналом
Майоров И.Н.	Директор по производству и маркетингу
Луговая Е.В.	Менеджер по маркетингу и коммуникациям

В 2019 - 2018 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
2019г.	17 413	1 862	3 874	4 150	3 671	5 419
2018 г.	12 863	1 424	2 247	3 190	8 216	4 839

#### 9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Общий объем выручки от реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) увеличился на 4,82 % по сравнению с 2018 годом и составил – 5 134 638 тыс. руб. (в 2018 г. – 4 898 705 тыс. руб.), в том числе по видам:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	2019 г.	2018 г.
Продажа и монтаж лифтового оборудования, эскалаторов	4 292 171	4 102 050
Продажи (межфирменные) запчастей и услуг для лифтового оборудования	195 759	184 722
Ремонт и модернизация лифтового оборудования	637 335	603 668
Прочие услуги	9 373	8 265
<b>Итого:</b>	<b>5 134 638</b>	<b>4 898 705</b>

Себестоимость реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) увеличилась на 2,76 % и в 2019 г. составила 4 227 960 тыс. руб. (в 2018 г. – 4 114 409 тыс. руб.), в том числе по видам затрат:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	2019 г.	2018 г.
Себестоимость продажи и монтажа лифтового оборудования, эскалаторов	3 577 917	3 481 929
Себестоимость продажи (межфирменные) запчастей и услуг для лифтового оборудования	113 161	100 938
Себестоимость ремонта и модернизации лифтового оборудования	530 806	525 302
Себестоимость прочих услуг	6 076	6 240
<b>ИТОГО:</b>	<b>4 227 960</b>	<b>4 114 409</b>



В составе строки 5650 «Прочие затраты» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 6 «Затраты на производство» отражены следующие расходы:

Тыс. руб.

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Лицензионные платежи	201 095	159 449
Консультационные услуги	14 860	28 253
Страхование	19 491	19 100
Арендные платежи	14 013	12 865
Сопровождение программного обеспечения	15 277	10 313
Командировочные расходы	12 190	9 908
Расходы по ремонту и обслуживанию автотранспорта	17 632	15 797
Услуги связи	11 520	11 887
Налог на имущество	12 657	6 382
Коммунальные услуги	6 389	8 220
Обслуживание зданий и помещений	22 331	27 356
Ремонт и обслуживание оборудования	1 645	6 707
Транспортные расходы	58 207	84 009
Ответственное хранение	7 176	-
Прочие	148 029	89 824
<b>Итого</b>	<b>562 512</b>	<b>490 070</b>

#### 10. Раскрытие информации по ПБУ 2/2008

В 2018 – 2019 гг. Обществом признавалась непредъявленная заказчиком выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся 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	2019 год	2018 год
Признанная выручка по договорам с длительным циклом без НДС	504 573	243 302
Понесенные расходы по договорам с длительным циклом	420 879	217 447
Прибыль по договорам с длительным циклом	83 694	25 855

#### 11. Забалансовый учет

11.1. В 2018 г. – 2019 г. 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 2019 год – 41 504 436,45 руб. (в 2018 г. – 36 229 064,40 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 2019 год – 373 702 018,80 руб. (в 2018 г. – 233 066 356,44 руб.).

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

Наименование показателя	тыс. руб.	
	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	197 602	134 192

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), на начало 2019 г. было 13 договоров по обслуживающим округам г. Москвы, на 31.12.2019г. – 15 договоров, в том числе: 7 договоров в муниципальном сегменте, 8 договоров – в коммерческом. Договора аренды заключены на период выполнения работ по обслуживанию лифтов в муниципальном сегменте.

## 12. Раскрытие корректировок показателей бухгалтерской отчетности.

Обществом были внесены изменения в формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

В отчет о движении денежных средств за 2019 г. внесены изменения в части детализации показателей и корректировки сопоставимых показателей за 2018 г. в части авансов за товары, работы, услуги. Информация отражена ниже в таблице.

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	2019 г., тыс. руб.		2018 г., тыс. руб.		Изменения	Примечание
	Код	За 2018 г.	Код	За 2018 г.		
поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 330 005	4111	4 330 005	-	Удалена детализирующая строка к статье 4111 "в т.ч. дочернее Общество"
в т.ч. дочернее Общество	41111	-	4111	2 383	(2 383)	



поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 322	4112	9 322	-	Удалена детализирующая строка к статье 4112 "в т.ч. дочернее Общество"
в т.ч. дочернее Общество	41121	-	41121	106	(106)	
Свернутый НДС	4115	-	-	-	-	Удалена строка «Свернутый НДС». С 2019 г. показатель раскрывается по строке 4119
Прочие поступления	4119	98 314	4119	98 314	-	
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 059 557)	4121	(3 753 719)	(305 838)	Исправлена техническая ошибка в части суммы выданных авансов. Изменена нумерация строки «Авансы за товары, работы, услуги» с 4127 на 4125
Авансы за товары, работы, услуги	4127	(34 479)	4125	(340 317)	305 838	
Прочие налоги и сборы	-	-	4125	(9 916)	9 916	Прочие налоги и сборы, лицензионные платежи, свернутый НДС стали отражаться по строке 4129
Лицензионные платежи	-	-	4126	(155 575)	155 575	
Свернутый НДС	-	-	4128	(45 717)	45 717	
Прочие платежи	4129	(347 144)	4129	(135 936)	(211 208)	
Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	4322	-	-	Удалена детализирующая строка к статье 4322 "в т.ч. Основное Общество"
В т.ч. Основное Общество	43221	-	-	-	-	

При формировании отчета о финансовых результатах за 2019 год в целях сопоставимости показателей произведены корректировки в части данных за 2018 г., связанные с переносом расходов на продажу из управленческих расходов в коммерческие расходы.

тыс. руб.

Код строк в ОФР	Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2018 г. до корректировки	Сумма корректировки	По состоянию на 31.12.2018 г. с учетом корректировки	Комментарии к изменениям



2210	Коммерческие расходы	(140 291)	(54 892)	(195 183)	Расходы на продажу перенесены из стр. 2220
2220	Управленческие расходы	510 033	54 892	(455 141)	Расходы на продажу перенесены в состав стр. 2210

### 13. 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 31.12.2019 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.

### 14. События после отчетной даты

На основании решения № 4034 от 06.02.2020 г. о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения по результатам выездной налоговой проверки по всем налогам за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2017 г. Обществом 31.12.2019 г. были доначислены налог на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов от российских организаций иностранными организациями в сумме 4 985 673,00 руб., пени в сумме 1 104 368,17 руб. и штраф в размере 997 135,00 руб.

Общество обращает внимание, что дочерняя компания ООО «НК Групп» с 12.08.2019 г. находится в стадии ликвидации. На основании решения ликвидатора ООО «НК ГРУПП» от 19.02.2020 г. о распределении между участниками ООО «НК ГРУПП» оставшегося после расчетов с кредиторами имущества ликвидируемого ООО «НК ГРУПП», Обществу было передано имущество стоимостью 33 220 545,49 руб., посредством перечисления денежных средств на расчетный счет Общества.



## 15. 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 фиксация 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 покрытии 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.

## 16. 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»

Главный бухгалтер



Грачев Ф.К.

Егорова В.Ф.

27 марта 2020 г.