

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«МОС ОТИС»**

за 2018 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

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 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «МОС ОТИС» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 выполняем следующее:

- 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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, 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
выпущено настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора

Генеральный директор ООО «МКПЦ»



О.Ю. Давыдова

Д.М. Винокуров

Аудиторская организация:

ООО «Международный консультативно-правовой центр»,

ОГРН 1157746177929 от 11.03.2015 г.,

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

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

ОРНЗ 11606074503

«26» марта 2019 года

Всего сброшюровано 48 листов.

**Бухгалтерский баланс
На 31 декабря 2018 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

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД	33.12
по ОКОПФ/ОКФС	
	12247
по ОКЕИ	384/385

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	4	5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200,5210	Основные средства	1150	76 846	60 514	60 332
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301,5311	Финансовые вложения	1170	33 956	29 016	70 054
	Отложенные налоговые активы	1180	136 423	132 359	129 960
5240,5250	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	247 225	221 889	260 346
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400,5420	Запасы	1210	112 934	164 109	346 079
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	149
5500,5520	Дебиторская задолженность	1230	1 226 045	2 319 026	1 851 654
	в т.ч. не предъявленная к оплате начисленная				
5500,5520	выручка	12301	779 666	1 919 262	1 208 408
5300,5310	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	683 431	867 524	1 145 834
	Прочие оборотные активы	1260	1 272	-	86
	Итого по разделу II	1200	2 023 682	3 350 659	3 343 802
	БАЛАНС	1600	2 270 907	3 572 548	3 604 148

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	4	5
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	50 799	50 799	50 799
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 540	2 540	2 540
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	194 685	(54 865)	705 280
	Итого по разделу III	1300	248 024	(1 526)	758 619
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 939	9 810	4 528
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 939	9 810	4 528
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5550,5570	Кредиторская задолженность	1520	1 960 983	3 508 309	2 768 971
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700,5710	Оценочные обязательства	1540	56 961	55 955	72 030
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 017 944	3 564 264	2 841 001
	БАЛАНС	1700	2 270 907	3 572 548	3 604 148

и.о. Руководитель _____ Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер _____ Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2019 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2018 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.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД	33.12
по ОКOPФ/OKФC	12247
по ОКЕИ	384/385

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	
			4	4
1	2	3	4	4
	Выручка	2110	4 898 705	5 317 840
5600	Себестоимость продаж	2120	(4 114 409)	(4 528 274)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	784 296	789 566
5600	Коммерческие расходы	2210	(140 291)	(108 975)
5600	Управленческие расходы	2220	(510 033)	(489 584)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	133 972	191 007
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	35 500
	Проценты к получению	2320	29 483	60 434
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	212 130	83 370
	Прочие расходы	2350	(59 543)	(425 321)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	316 042	(55 010)
	Текущий налог на прибыль	2410	(79 200)	(1 778)
	в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 056)	(15 663)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	4 871	(5 282)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 064	2 399
	Прочее	2460	(246)	(537)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	245 531	(60 208)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	
			2018 г.	2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	245 531	(60 208)
	СПРАВОЧНО			
	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 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2018 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.

	Коды
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31/12/2018
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД	33.12
по ОКФС/ОКФС	12247
по ОКЕИ	384/385

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 2016 г.	3100	50 799	-	-	2 540	705 280	758 619
	За 2017 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
	переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
	дополнительный выпуск акций	3214	-	x	-	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	-	-	-	-	(760 145)	(760 145)
	в том числе:							
	убыток	3221	x	x	x	x	(60 208)	(60 208)
	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	(699 937)	(699 937)
	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 2017 г.	3200	50 799	-	-	2 540	(54 865)	(1 526)
	За 2018 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3310					249 550	249 550
	в том числе:							
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	245 531	245 531
	переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала - неустраиваемые дивиденды	3313	x	x	-	x	4 019	4 019
	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 2018 г.	3300	50 799	-	-	2 540	194 685	248 024

6

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

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
				за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6	7
	Капитал - всего					
	до корректировок	3400	-	-	-	-
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
	после корректировок	3500	-	-	-	-
	в том числе:					
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
	до корректировок	3401	-	-	-	-
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
	после корректировок	3501	-	-	-	-
	Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям конкретной бухгалтерской отчетности должно быть наименование конкретной статьи капитала) [в					
	до корректировок	3402	-	-	-	-
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
	после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	248 024	(1 526)	758 619

и.о. Руководитель _____

Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер _____

Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2019 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 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.

	Коды
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД	33.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247
по ОКЕИ	384/385

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	5 219 357	5 429 703
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 330 005	3 847 095
	в т.ч. дочернее Общество	41111	2 383	36 844
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 322	6 306
	в т.ч. дочернее Общество	41121	106	125
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	4114	781 716	1 414 678
	свернутый НДС	4115	-	79 074
	прочие поступления	4119	98 314	82 550
	Платежи - всего	4120	(5 388 886)	(5 027 127)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 753 719)	(2 806 962)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(870 272)	(962 694)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(77 434)	-
	прочие налоги и сборы	4125	(9 916)	(7 882)
	лицензионные платежи	4126	(155 575)	(143 569)
	авансы за товары, работы, услуги	4127	(340 317)	(796 791)
	свернутый НДС	4128	(45 717)	-
	прочие платежи	4129	(135 936)	(309 229)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(169 529)	402 576
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	12 702	40 483
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 702	4 983
	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	-	35 500
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(37 010)	(15 382)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(37 010)	(15 382)
	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	(24 308)	25 101
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия от дочернего Общества	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	-	(699 938)
	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	-	(699 938)
	в т.ч. Основное Общество	43221	-	(471 130)
	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	-	(699 938)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(193 837)	(272 261)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	867 523	1 145 834
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	683 431	867 523
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	9 745	(6 050)

и.о. Руководитель

Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер

Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2019 г.



8

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2018 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: Тис. руб.

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

Коды	
Дата (число, месяц, год)	31.12.2018
по ОКПО	26256719
ИНН	7728054220
по ОКВЭД	33.12
по ОКОНФ/ОКФС	12247
по ОКЕИ	384/385

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего													
5100		2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5110		2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5101		2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5111		2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5102		2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5112		2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
И т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5142	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.										

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	2017 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5161	2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	2017 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5162	2018 г.	-	-	-	-	-
	5172	2017 г.	-	-	-	-	-
И т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	2017 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5181	2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	2017 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5182	2018 г.	-	-	-	-	-
	5192	2017 г.	-	-	-	-	-
И т.д.							

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 и	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2018 г.	290 607	(232 659)	31 313	(35 574)	32 122	(11 896)	-	-	286 345	(212 433)	
в том числе:	5210	2017 г.	296 394	(237 225)	12 200	(17 986)	16 944	(12 377)	-	-	290 607	(232 659)	
Здания	5201	2018 г.	46 814	(11 828)	-	-	-	(494)	-	-	46 814	(12 322)	
	5211	2017 г.	46 166	(11 360)	648	-	-	(468)	-	-	46 814	(11 828)	
Сооружения	5202	2018 г.	7 570	(5 463)	130	-	-	(86)	-	-	7 700	(5 549)	
	5212	2017 г.	7 670	(5 411)	-	(100)	34	(86)	-	-	7 570	(5 464)	
Передаточные устройства	5203	2018 г.	2 864	(2 749)	-	-	-	(7)	-	-	2 864	(2 756)	
	5213	2017 г.	2 864	(2 743)	-	-	-	(6)	-	-	2 864	(2 749)	
Силовые машины и оборудование	5204	2018 г.	2 784	(2 786)	-	-	-	-	-	-	2 783	(2 786)	
	5214	2017 г.	2 786	(2 785)	-	-	-	-	-	-	2 786	(2 785)	
Диспетчерская оборудование (REM) 5 лет	5205	2018 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)	
	5215	2017 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	42	(42)	
Рабочие машины и оборудование	5206	2018 г.	23 266	(17 667)	-	(1 044)	811	(1 046)	-	-	22 222	(17 902)	
	5216	2017 г.	25 053	(18 407)	1 070	(2 857)	2 220	(1 480)	-	-	23 266	(17 667)	
Оборудование систем связи	5207	2018 г.	13 784	(11 177)	666	(469)	450	(1 082)	-	-	13 981	(11 809)	
	5217	2017 г.	11 415	(10 491)	2 374	(5)	5	(691)	-	-	13 784	(11 177)	
Средства вычислительной техники	5208	2018 г.	369	(367)	-	-	-	-	-	-	369	(367)	
	5218	2017 г.	369	(367)	-	-	-	-	-	-	369	(367)	
Персональные компьютеры и оборудование	5209	2018 г.	18 059	(13 602)	6 025	(1 735)	1 735	(3 589)	-	-	22 349	(15 456)	
	5219	2017 г.	15 955	(13 863)	4 844	(2 741)	2 721	(2 460)	-	-	18 058	(13 602)	
Оргтехника	5210	2018 г.	8 340	(5 434)	268	(685)	539	(2 095)	-	-	7 923	(6 990)	
	5220	2017 г.	8 790	(4 009)	246	(696)	696	(2 121)	-	-	8 340	(5 434)	
Транспортные средства	5211	2018 г.	128 330	(125 211)	24 174	(30 628)	27 574	(2 584)	-	-	121 876	(100 221)	
	5221	2017 г.	135 144	(131 262)	2 852	(9 666)	9 584	(3 533)	-	-	128 330	(125 211)	
Инструмент	5212	2018 г.	8 897	(8 361)	46	(336)	336	(130)	-	-	8 561	(8 155)	
	5222	2017 г.	9 392	(8 065)	46	(541)	319	(615)	-	-	8 897	(8 361)	
Производственный/хоз инвентарь	5213	2018 г.	29 472	(27 955)	50	(677)	677	(783)	-	-	28 845	(28 061)	
	5223	2017 г.	30 732	(28 403)	120	(1 380)	1 365	(917)	-	-	29 472	(27 955)	
Прочие основные средства	5214	2018 г.	16	(16)	-	-	-	-	-	-	16	(16)	
	5224	2017 г.	16	(16)	-	-	-	-	-	-	16	(16)	

и т.д.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2018 г.	844	32 765	-	(31 313)	2 296
Здания / сооружения	5250	2017 г.	1 112	11 932	-	(12 200)	844
	5241	2018	-	130	-	(130)	-
	5251	2017	-	648	-	(648)	-
Диспетчерское оборудование (REM) 5 лет	5242	2018	-	-	-	-	-
	5252	2017	-	-	-	-	-
Рабочие машины и оборудование	5243	2018	844	-	-	-	844
	5253	2017	1 112	802	-	(1 070)	844
Оборудование систем связи	5244	2018	-	666	-	(666)	-
	5254	2017	-	2 374	-	(2 374)	-
Средства вычислительной техники	5245	2018	-	-	-	-	-
	5255	2017	-	-	-	-	-
Персональные компьютеры и оборудование	5246	2018	-	6 025	-	(6 025)	-
	5256	2017	-	4 844	-	(4 844)	-
Оргтехника	5247	2018	-	268	-	(268)	-
	5257	2017	-	246	-	(246)	-
Транспортные средства	5248	2018	-	24 174	-	(24 174)	-
	5258	2017	-	2 852	-	(2 852)	-
Инструмент	5249	2018	-	-	-	-	-
	5259	2017	-	46	-	(46)	-
Производственный/хоз инвентарь	5250	2018	-	1 502	-	(50)	1 452
	5260	2017	-	120	-	(120)	-
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код строки	3а 2018 г.		3а 2017 г.
		2	3	4
1				
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 773	8 282	7 196
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	-	-	-
Основное средство, приобретенное в эксплуатацию и фактически используемое, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные 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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей 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
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	-	4 940	648 589	(614 633)
в том числе:	5311	2017 г.	648 589	(578 535)	-	-	-	-	(41 038)	648 589	(619 573)
Вложения в уставные капиталы	5302	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	X	4 940	648 589	(614 633)
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5312	2017 г.	648 589	(578 535)	-	-	-	X	(41 038)	648 589	(619 573)
Вложения в уставные капиталы других организаций	53021	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	X	4 940	648 589	(614 633)
Вложения в уставные капиталы других организаций	53121	2017 г.	648 589	(578 535)	-	-	-	X	(41 038)	648 589	(619 573)
Вложения в уставные капиталы других организаций	53022	2018 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53122	2017 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5303	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	5313	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53031	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53131	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53032	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53132	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5304	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5314	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53041	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53141	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53042	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53142	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53043	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53143	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные долгосрочные финансовые вложения	53044	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные долгосрочные финансовые вложения	53144	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						7	8					9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5315	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вложения в уставные капиталы	5306	2018 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5316	2017 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53061	2018 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	53161	2017 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
Вложения в уставные капиталы других организаций	53062	2018 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	53162	2017 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5307	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53171	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53172	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	5308	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5318	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды финансовых вложений	53081	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53181	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53082	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53182	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	53083	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53183	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные краткосрочные финансовые вложения	53084	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53184	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итово	5300	2018 г.	648 589	(619 573)	-	-	-	-	4 940	648 589	(614 633)	
	5310	2017 г.	648 589	(578 535)	-	-	-	-	(41 038)	648 589	(619 573)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
		3	4	5
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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	2018 г.	269 352	(105 243)	204 536	(91 602)
	5420	2017 г.	357 891	(11 812)	269 352	(105 243)
в том числе:						
Сырье и материалы	5402	2018 г.	159 446	(105 243)	128 242	(91 602)
	5422	2017 г.	161 542	(11 812)	159 446	(105 243)
Затраты в незавершенном производстве	5403	2018 г.	3 321	-	11 240	-
	5423	2017 г.	20 856	-	3 321	-
Готовая продукция	5404	2018 г.	7 612	-	4 836	-
	5424	2017 г.	9 682	-	7 612	-
Расходы будущих периодов	5405	2018 г.	3 513	-	4 056	-
	5425	2017 г.	4 957	-	3 513	-
Товары для перепродажи	5406	2018 г.	93 947	-	55 961	-
	5426	2017 г.	157 360	-	93 947	-
Прочие	5407	2018 г.	1 513	-	201	-
	5427	2017 г.	3 494	-	1 513	-
И т.д.						

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
	5442	-	-	-
	5443	-	-	-
	5444	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-
	5447	-	-	-
	5448	-	-	-
	5449	-	-	-
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 5521	2018 г. 2017 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Покупатели и заказчики	5502 5522	2018 г. 2017 г.	-	-	-	-
(вид)	5503 5523	2018 г. 2017 г.	-	-	-	-
и т.д.						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	2018 г. 2017 г.	2 652 405 2 215 583	(333 379) (363 929)	1 507 713 2 652 405	(281 668) (333 379)
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511 5531	2018 г. 2017 г.	35 355 42 609	(135) (757)	52 373 35 355	(413) (135)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512 5532	2018 г. 2017 г.	636 759 851 538	(333 244) (363 172)	554 269 636 759	(216 672) (333 244)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5513 5533	2018 г. 2017 г.	31 379 33 646		14 613 31 379	
Расчеты с государственными внебюджетными фондами	5514 5534	2018 г. 2017 г.	295 127		601 295	
Расчеты с подотчетными лицами	5515 5535	2018 г. 2017 г.	265 891		220 265	
Расчеты с работниками организации по прочим операциям	5516 5536	2018 г. 2017 г.	51 279		33 51	
Расчеты с разными дебиторами	5517 5537	2018 г. 2017 г.	29 039 78 085		105 938 29 039	(64 583)
Не предъявленная к оплате выручка по контрактам с длительным циклом работ	5518 5538	2018 г. 2017 г.	1 919 262 1 208 408		779 666 1 919 262	
Итого	5500 5520	2018 г. 2017 г.	2 652 405 2 215 583	(333 379) (363 929)	1 507 713 2 652 405	(281 668) (333 379)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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	281 668	-	333 379	-	363 929	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	413	-	135	-	757	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	216 672	-	333 244	-	363 172	-
Расчеты с разными дебиторами	5543	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 5571	2018 г. 2017 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	2018 г. 2017 г.	3 508 309 2 768 971	1 960 983 3 508 309
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	2018 г. 2017 г.	988 963 695 868	449 128 988 963
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562 5582	2018 г. 2017 г.	2 167 771 1 845 917	1 304 974 2 167 771
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5563 5583	2018 г. 2017 г.	43 006 26 056	71 202 43 006
Расчеты с разными кредиторами	5564 5584	2018 г. 2017 г.	15 800 16 797	16 747 15 800
НДС с непредъявленной к оплате выручки по контрактам с длительным циклом работ	5565 5585	2018 г. 2017 г.	292 769 184 333	118 932 292 769
Итого	5550 5570	2018 г. 2017 г.	3 508 309 2 768 971	1 960 983 3 508 309

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	2018	2017
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 483 708	2 241 201
Себестоимость проданных товаров	5611	1 907 628	1 347 078
Расходы на оплату труда	5620	684 592	761 716
Отчисления на социальные нужды	5630	176 943	192 058
Амортизация	5640	12 274	12 748
Прочие затраты	5650	465 433	487 033
Итого по элементам	5660	4 730 578	5 041 834
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	(7 919)	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	42 074	84 999
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 764 733	5 126 833

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	55 955	92 059	(91 053)	-	56 961
<i>в том числе:</i>						
<i>Резерв на отпуск</i>	5701	31 235	66 514	(67 515)	-	30 234
<i>Резерв на ежегодное вознаграждение</i>	5702	24 720	25 545	(23 538)	-	26 727
<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
Оценочные обязательства - всего	5710	72 030	94 560	(100 149)	(10 486)	55 955
<i>в том числе:</i>						
<i>Резерв на отпуск</i>	5711	45 658	70 756	(85 179)	-	31 235
<i>Резерв на ежегодное вознаграждение</i>	5712	26 372	23 804	(14 970)	(10 486)	24 720
<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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	551	-	117
в том числе:				
Вексель	5801	-	-	-
Банковская гарантия	5802	551	-	117
Солидарная ответственность Заказчика	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
	5812	-	-	-
	5813	-	-	-
	5814	-	-	-
и т.д.		-	-	-

и.о.Руководитель _____



Грачев Ф.К.

Главный бухгалтер _____



Егорова В.Ф.

Дата 20 марта 2019 г.



ПОЯСНЕНИЯ
*к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах*
АО МОС ОТИС
за 2018год.

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 2018г.:

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 Ангар** – 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. **Тония Илья Тенгизович** - советник отдела управления Департамента городского имущества города Москвы (выбыл из Совета Директоров в связи с увольнением из Департамента по управлению городским имуществом г. Москвы и отказом от осуществления полномочий с 28.12.2018 г.).
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 2018 г. составила 610 человек, на 31 декабря 2017 г. – 649 человек.

Общество имеет расчетные счета:
№ 40702840500700062007 USD в Ситибанке,
№ 40702978900700062155 Euro в Ситибанке,
№ 40702810700700062015 руб. в Ситибанке

Генеральным директором Общества с 15.06.2015г. по 17.07.2017 г. являлся Джорджо Элия.

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.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, подлежит 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 2018 года и составившего 69,4706 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2017 г. – 57,6002 руб.) и за 1 евро 79,4605 руб. (31 декабря 2017 г. – 68,8668 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, кроме основных средств, приобретенных до 1998 года, которые показаны по восстановительной стоимости за минусом 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, возникающая 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 31.12.2018 г. резервный капитал полностью сформирован и составляет 2 540 тыс. руб. В 2018 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, включая управленческие расходы.

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

Изменения в учетную политику на 2018 год не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2018 и 31 декабря 2017 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 245 531 тыс. руб.

Убыток Общества за 2017 г. составил 60 208 тыс. руб.

Наименование показателя	2018	2017
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год (тыс. руб.)	245 531	(60 208)
Количество обыкновенных акций в обращении (штук акций)	1 451 400	1 451 400
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	169,16	(41,48)

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 63 208 тыс. руб. (сумма условного дохода за 2017 г. составила 11 002 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 35 282 тыс. руб. (в 2017 г. постоянные разницы -78 314 руб., повлиявшие на корректировку условного дохода).

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

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 – 20 320 тыс. руб. (корректировка условного дохода по налогу на прибыль в 2017 г. – 11 996 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 – 24 355 тыс. руб. (корректировка условного дохода по налогу на прибыль в 2017 г. – 26 411 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 2018 г. составила 395 999 тыс. руб. (налогооблагаемая прибыль за 2017 г. – 8 888 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 2017 г. был проведено начисление ОНО и признана налогооблагаемая временная разница в сумме 23 848 тыс. руб. и соответствующее ей отложенное налоговое обязательство (ОНО) в размере 4 770 тыс. руб. (23 848 *20%).

В 2018 г. было произведено списание ОНО и списана налогооблагаемая временная разница в сумме 20 294 тыс. руб. и соответствующий ей отложенное налоговое обязательство (ОНО) в размере 4 059 тыс. руб. (20 294 *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» 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 31.12.2018 г.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2018 года составил – 614 633 тыс. руб., восстановление резерва в 2018 г. составило – 4 940 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. в Обществе сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 619 573 тыс. руб.

В соответствии с Протоколом заседания Совета директоров № 106 от 25.04.2018 г. было принято решение о прекращении участия Общества в дочерней компании ООО «НК ГРУПП». На текущий момент процедура выхода не завершена.

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 2018 году начислен резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 91 602 тыс. руб. (в 2017 г. – 105 243 тыс. руб.).

Резерв с выявленными неликвидами по запасам склада подразделения Центра Управления Материалами (ЦУМ) начислен в сумме 32 163 тыс. руб. (в 2017 г. в сумме 36 335 тыс. руб.).

Кроме этого начислен резерв под обесценение лифтового оборудования в сумме 59 439 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 2017 г. в сумме 69 908 тыс. руб.).

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

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

Специфика деятельности Общества обуславливает необходимость получения авансов от покупателей и заказчиков перед началом выполнения работ. В связи с этим значительные суммы авансов полученных отражены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» в бухгалтерском балансе без учета НДС, а также сумма авансов полученных отражена в пояснении 5.3 к бухгалтерскому балансу по строке 5562 в сумме 1 304 974 тыс. руб. без учета НДС (на 31.12.2017 г. – 2 167 771 тыс. руб.).

Сумма причитающегося в бюджет НДС с авансов полученных составляет 234 934 тыс. руб. (31 декабря 2017 года – 390 238 тыс. рублей).

6. Денежные средства и их эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Наименование показателя	31.12.2018	31.12.2017
Средства в кассе	0	26
Средства на расчетных счетах	86 704	25 596
Средства на валютных счетах	125 734	6 901
Средства на специальных счетах в банках	470 993	835 000
Итого денежных средств (строка 1250)	683 431	867 523
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)	683 431	867 523

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.	
	2018 год	2017 год
ИТОГО прочие поступления, в том числе:	98 314	82 550
Расчеты по претензиям, арбитражу	64 410	317
Возврат залогов по обеспечению контрактов	0	5 339
Проценты по депозитам	26 595	62 764
Проценты на остаток по р/с	2 478	1 553
Штрафы, пени, неустойки	4 831	12 577

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

Показатель	тыс. руб.	
	2018 год	2017 год
ИТОГО прочие платежи, в том числе:	135 936	309 229
Расчеты с подотчетными лицами	5 695	7 385
Комиссия банка	5 911	9 551
Расчеты с таможенными органами	39 965	1 769
Расчеты по страхованию имущества	18 757	24 422
Расчеты по претензиям	300	226 188
Возврат покупателям	60 509	36 741
Прочие платежи	4 795	3 173

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.)	
	2018	2017
Излишки, выявленные в ходе инвентаризации	666	2 289
Доходы от сдачи имущества в аренду	7 773	7 513
Доходы от продажи основных средств	20 964	8 110
Доходы прошлых лет	4 472	24 811
Резерв по сомнительным долгам	0	10 277
Резерв под обесценение финансовых вложений	4 940	0
Прочие доходы	20 335	30 370
Доходы по Претензиям	152 980	0
Итого	212 130	83 370

Прочие расходы

Вид расхода	(тыс. руб.)	
	2018	2017
Материальная помощь и соц. расходы	1 414	2 114
Резерв по сомнительным долгам	6 975	
Расходы прошлых лет	2 990	30 184
Списание дебиторской задолженности	3 050	1 142
Услуги кредитной организации	5 803	9 358
Расходы от продажи основных средств	8 404	2 076

35

Недостачи, выявленные в ходе инвентаризации	3 961	1 168
Резерв под обесценение финансовых вложений	0	41 038
Курсовые разницы	2 499	7 134
Резерв под снижение материальных ценностей	10 203	95 297
Расходы по претензиям (банковские гарантии)	0	219 777
Прочие расходы	14 244	16 033
Итого	59 543	425 321

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 – 28 276 тыс. руб. (2017 г. – 30 072 тыс. руб.) - положительные курсовые разницы и 30 775 тыс. руб. (2017 г. – 37 206 тыс. руб.) - отрицательные курсовые разницы.

В отчете о финансовых результатах за 2018 г. показан результат от отражения курсовых разниц в сумме 2 499 тыс. руб. (за 2017 г. в сумме 7 134 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 2018 году существенная часть операций осуществлялась с организациями группы ОТИС.

Перечень связанных сторон:

Наименование	Основание, в силу которого сторона признается связанной
<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>Тония Илья Тенгизович</i>	Член СД (до 28.12.2018 г.)
<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>Грачев Федор Кириллович</i>	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, Генеральный директор 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>Otis Китай Jiangnan</i>	
<i>Otis S.R.O</i>	
<i>Nippon OTIS Elevator Company (Япония)</i>	
<i>BUGA OTIS Asansor Sanayi (Турция)</i>	
<i>Otis Elevator Company(Н.К) Lim</i>	
<i>BlueLight OTIS Elevator Tracti</i>	
<i>Otis Elevator Company (India)</i>	
<i>ELEVADORES OTIS LTDA (Бразилия)</i>	
<i>OTIS a.s. (Czech) Чехия</i>	
<i>OTIS S.p.a (Италия)</i>	
<i>BlueLight OTIS Elevator Tracti</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: <http://www.utc.com/Investors/Documents/UTC-2018-Proxy.pdf>, в разделе «Certain Beneficial Owners».

Изменения в списке связанных сторон по сравнению с предыдущим периодом:

- Надер Антар заменил в Совете Директоров Тоби Смита,
- Джулио Финцы заменил в Совете Директоров Катарину Караццинову,
- Тония И.Т. заменил в Совете Директоров Сыча Е.А.
- Туркина Ю.В. заменила в Совете Директоров Собицкого А.А.

- Тония И.Т. выбыл из Совета Директоров в связи с увольнением из Департамента по управлению городским имуществом г. Москвы и отказом от осуществления полномочий с 28.12.2018 г.

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

В 2017 году в соответствии с Протоколами общего собрания акционеров от 17.01.2017г. № 44 и от 03.07.2017 г. №45 Обществом были распределены и выплачены дивиденды в следующих суммах:

Наименование акционеров	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
ОТИС Инвестментс, Л.Л.К.	-	495 927
Департамент имущества города Москвы	-	178 484
Акционеры - физические лица	-	25 527

Продажа товаров, оказание услуг организациям, являющимся связанными сторонами

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

№ п/п	Наименование	Характер операций	(тыс. руб.)	
			2018 г.	2017 г.
1	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	Продажа запасных частей, оказание консультационных услуг	193 391	1 009 391
2	OTIS Private JSC (Украина)	Продажа контроллеров	-	311
3	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	Продажа запасных частей	6 423	491
4	ООО НК Групп	Продажа запасных частей	2 129	7 971

№ п/п	Наименование	Характер операций	2018 г.	2017 г.
5	Otis Electric Elevator (бывший XIZI)	Продажа запасных частей	16 029	-
Итого:			217 972	1 018 164

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	2018 г.	2017 г.
1	OTIS SCS (Франция)	Покупка лифтов	153 519	399 549
2	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	Покупка лифтов	2 869 879	2 555 277
3	Otis Elevator Company (США)	Роялти и прочее	191 584	170 717
4	Отис High Rise Shanghai-HQ (Китай)	Покупка лифтового оборудования	770	9 758
5	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	Покупка лебедок	4 840	5 839
6	EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)	Покупка лифтового оборудования	14 557	45 150
7	OTIS GmbH Co. OHG (Германия)	Покупка лифтового оборудования	10 569	221 000
8	Otis Electric Elevator (бывший XIZI)	Покупка лифтового оборудования	275 453	110 979
9	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	Покупка лифтового оборудования	663	3 177
10	OTIS Private JSC (Украина)	Покупка лифтового оборудования	307	238
11	Otis S.R.O	Покупка лифтового оборудования	3 661	2 626
12	Nippon OTIS Elevator Company (Япония)	Покупка лифтового оборудования	-	365
13	BUGA OTIS Asansor Sanayi (Турция)	Покупка лифтового оборудования	461	251
14	Расчеты с EMEA France SAS	Покупка лифтового оборудования	-	1 588
15	Расчеты по авансам Otis Elevator(China)Company Li	Покупка лифтового оборудования	21	
16	ООО НК Групп		360	

№ п/п	Наименование	Характер операций	2018 г.	2017 г.
Итого			3 526 644	3 526 514

Операции с вышеуказанными компаниями проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами:

По состоянию на 31 декабря 2018 г. задолженность по операциям со связанными сторонами составила:

№ п/п	Наименование	(тыс. руб.)	
		На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Дебиторская задолженность Общества			
1	ООО «ОТИС Лифт» (РФ)	23 209	28 599
2	ЗАО «Щербинка ОТИС Лифт» (РФ)	6 239	621
3	ООО НК Групп (РФ)	11	682
4	OTIS SCS (Франция)	424	93
5	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	113	-
6	Otis Shanghai Electronic SSI	-	629
7	(Otis Electric Elevator (бывший Отис Китай XIZI)	19 367	786
8	ОАО ТОРУС	-	1
Итого		49 363	31 411
Кредиторская задолженность Общества			
1	OTIS SCS (Франция)	7 907	59 018
2	Otis Elevator Company (США)	14 684	11 485
4	ООО Отис Лифт (РФ)	360 638	858 736
5	Отис S.R.O.		167
6	OTIS Gmbh Co. OHG (Германия)	2 520	1 801
7	(Otis Electric Elevator (бывший Отис Китай XIZI)	2 051	8 797
8	ZARDOYA OTIS S.A. (Испания)	212	91
9	Отис High Rise Shanghai-HQ	1 291	1 258
10	ЗАО ЩЕРБИНКА ОТИС ЛИФТ (РФ)	59	484
11	Otis Elevator(China)Company Li	222	201
12	EXPRESS ELEVATOR CO LTD Tianjin (Китай)	168	46
13	Расчеты Otis a.s S.R.O	184	-
Итого		389 936	942 084

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 2018 году и 2017 г. не предоставлялись.

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в 2017 г. и 2018 г. не создавались.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не реальных для взыскания, в 2017 г. и 2018 г. не производилось.

Вознаграждение членам Совета директоров и основному управленческому аппарату:

В 2018 г. 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 являются:

В 2018 г.

Наименование	Характер взаимоотношений
<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
<i>Емельянова Е.Е.</i>	Директор по управлению персоналом
<i>Майоров И.Н.</i>	Директор по производству и маркетингу
<i>Луговая Е.В.</i>	Менеджер по маркетингу и коммуникациям

В 2017 г.

Наименование	Характер взаимоотношений
<i>Джорджо Элия</i>	Генеральный директор до 17.07.2017 г.
<i>Надер Антар</i>	Генеральный директор с 18.07.2017 г.
<i>Карадуман (Крацинова) К.</i>	Финансовый директор
<i>Ульянова Д. В.</i>	Директор по управлению персоналом
<i>Малахова О.В.</i>	Управляющий директор по закупкам и логистике
<i>Майоров И.Н.</i>	Директор по производству и маркетингу

В 2017 - 2018 году Общество выплатило основному управленческому персоналу следующие суммы вознаграждений:

Период	Повременно / оклад	Очередной отпуск	Оплата по среднему заработку в период командировки	Премия по итогам года	Прочие	(тыс. руб.)
						Страховые взносы
2018 г.	12 863	1 424	2 247	3 190	8 216	4 839
2017 г.	11 371	1 153	1 215	2 642	6 381	3 348

9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Общий объем выручки от реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) снизился на 7,88 % по сравнению с 2017 годом и составил – 4 898 705 тыс. руб. (в 2017 г. – 5 317 840 тыс. руб.), в том числе по видам:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	2018 г.	2017 г.
Продажа и монтаж лифтового оборудования, эскалаторов	4 102 050	3 816 447
Продажи (межфирменные) запчастей и услуг для лифтового оборудования	184 722	862 899
Ремонт и модернизация лифтового оборудования	603 668	627 548
Продажа запасных частей	0	319
Прочие услуги	8 265	10 627
Итого:	4 898 705	5 317 840

Себестоимость реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) уменьшилась на 9,13 % и в 2018 г. составила 4 114 409 тыс. руб. (в 2017 г. – 4 528 274 тыс. рублей), в том числе по видам затрат:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	2018 г.	2017 г.
Себестоимость продажи и монтажа лифтового оборудования, эскалаторов	3 481 929	3 248 163
Себестоимость продажи (межфирменные) запчастей и услуг для лифтового оборудования	100 938	706 729
Себестоимость ремонта и модернизации лифтового оборудования	525 302	569 579
Себестоимость проданных запасных частей	-	-
Себестоимость прочих услуг	6 240	3 803
ИТОГО:	4 114 409	4 528 274

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	2018 г.	2017 г.
Лицензионные платежи	159 449	143 590
Консультационные услуги	28 253	35 133
Страхование	19 100	21 989
Арендные платежи	12 865	12 008
Сопровождение программного обеспечения	10 313	6 659
Командировочные расходы	9 908	11 442
Расходы по ремонту и обслуживанию автотранспорта	15 797	13 164
Услуги связи	11 887	8 786
Налог на имущество	6 382	6 316

Коммунальные услуги	8 220	6 964
Обслуживание зданий и помещений	27 356	12 367
Ремонт и обслуживание оборудования	6 707	4 400
Прочие	149 195	204 214
Итого	465 433	487 033

10. Раскрытие информации по ПБУ 2/2008

В 2017 – 2018 гг. Обществом признавалась непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых 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	2017 год	2018 год
Признанная выручка по договорам с длительным циклом без НДС	652 858	243 302
Понесенные расходы по договорам с длительным циклом	589 063	217 447
Прибыль по договорам с длительным циклом	63 795	25 855

11. Забалансовый учет

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	92 423	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».

12. Сопоставимость данных отчетности

При формировании отчетности за 2018 год в целях сопоставимости показателей произведены корректировки в Бухгалтерском балансе, связанные с переносом остатков по незавершенным капитальным вложениям и авансовых платежей под приобретение основных средств, в части данных за 2016 г. - 2017 г., в строку 1150 «Основные средства» и в Отчете о финансовых результатах, в части данных за 2017 г., связанные со свернутым отражением прочих доходов и прочих расходов по резерву по сомнительным долгам:

12.1. В бухгалтерском балансе на 31.12.2018 г. в части данных на 31.12.2016 г. скорректированы следующие показатели:

тыс. руб.

Код строк в ББ	Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016 г. до корректировки	Сумма корректировки	По состоянию на 31.12.2016 г. с учетом корректировки	Комментарии к изменениям
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1150	Основные средства	59 168	1 164	60 332	Выплаченные авансы под приобретение основных средств в сумме 52 тыс. руб. перенесены из дебиторской задолженности в состав основных средств, кроме того, остатки по незавершенным капитальным вложениям в сумме 1 112 тыс. руб. перенесены из состава прочих внеоборотных активов
1190	Прочие внеоборотные активы	1 112	- 1 112	0	Остатки по незавершенным капитальным вложениям в сумме 1 112 тыс. руб. перенесены в состав основных средств
1100	Итого по разделу I	260 294	52	260 346	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1230	Дебиторская задолженность	1 851 706	- 52	1 851 654	Выплаченные авансы под приобретение основных средств в сумме 52 тыс. руб. перенесены из дебиторской задолженности в состав основных средств
1200	Итого по разделу II	3 343 854	- 52	3 343 802	

12.2. В бухгалтерском балансе на 31.12.2018 г. в части данных на 31.12.2017 г. скорректированы следующие показатели:

тыс. руб.

Код строк в ББ	Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2017 г. до корректировки	Сумма корректировки	По состоянию на 31.12.2017 г. с учетом корректировки	Комментарии к изменениям
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1150	Основные средства	57 948	2 566	60 514	Выплаченные авансы под приобретение основных средств в сумме 1 722 тыс. руб. перенесены из дебиторской задолженности в состав основных средств, кроме того, остатки по незавершенным капитальным вложениям в сумме 844 тыс. руб. перенесены из состава прочих внеоборотных активов
1190	Прочие внеоборотные активы	844	- 844	0	Остатки по незавершенным капитальным вложениям в сумме 844 тыс. руб. перенесены в состав основных средств
1100	Итого по разделу I	220 167	1 722	221 889	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1230	Дебиторская задолженность	2 320 748	- 1 722	2 319 026	Выплаченные авансы под приобретение основных средств в сумме 1 722 тыс. руб. перенесены из дебиторской задолженности в состав основных средств
1200	Итого по разделу II	3 352 381	- 1 722	3 350 659	

12.3. В отчете о финансовых результатах за 2018 г. в части данных за 2017 г. скорректированы следующие показатели:

тыс. руб.

Код строк в ОФР	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки	Комментарии к изменениям
2340	Прочие доходы	119 918	(36 548)	83 370	Свернуто показаны прочие доходы и прочие расходы по резерву по сомнительным долгам
2350	Прочие расходы	(461 869)	36 548	(425 321)	

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 проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2018 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

События после отчетной даты, требующие раскрытия в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности и способные оказать существенное влияние на достоверность бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

15. Аренда нежилых помещений

Общество имеет в аренде нежилые помещения (мастерские), на начало 2018 г. было 16 договоров по обслуживающим округам г. Москвы, на 31.12.2018г. – 13 договоров. Договора аренды заключены на период выполнения работ по обслуживанию лифтов в муниципальном сегменте.

16. Аренда земельных участков

В 2018 г. Обществом были заключены следующие договора аренды земельных участков 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 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 233 006 356,44 руб.

17. 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.

18. 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

20 марта 2019 г.



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to F.K. Grachev.

Грачев Ф.К.

Егорова В.Ф.

Прошнуровано, пронумеровано и

скреплено печатью _____

48

(*Срок воешь*) лист *св*

(прописью)

Генеральный директор ООО «МПОЦ» *МПОЦ*

Винокуров Д.М.

