

**Открытое акционерное общество
«Организация питания на вокзалах»**

*Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2017 год*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества «Организация питания на вокзалах»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Организация питания на вокзалах» (ОГРН 1117746650900, 115114, г. Москва, площадь Павелецкая, 1А, стр.1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение открытого акционерного общества «Организация питания на вокзалах» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для

подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Генеральный директор
ООО «АКГ «Я.Н.С. Аудит»


_____ Н.В. Литвинов



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С. Аудит»,
ОГРН 1047796631123
127083, г. Москва, ул. 8 Марта, д.1, стр.12, пом. XXX, ком.3, оф.6
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
ОРНЗ 10403002618

«6» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017	0710001
Форма по ОКУД	30175352			
ИНН	7709883768			
по ОКПО	68.20.2			
по ОКВЭД	12247	16		
по ОКОПФ / ОКФС	384			
по ОКЕИ				

Организация Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) 115114, Москва г, Павелецкая пл, дом № 1А, корпус Стр.1

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.2	Нематериальные активы	1110	899	54	77
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	16 754	4 620	1 237
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3	Финансовые вложения	1170	33 288	49 980	115 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50 941	54 654	116 314
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 454	1 273	16
	в том числе:				
	НДС с авансов выданных	12201	1 454	1 273	16
4.6	Дебиторская задолженность	1230	66 083	77 916	111 470
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 819	4 505	6 072
	в том числе:				
	Расчетные счета	12050	17 819	4 505	6 072
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	85 356	83 694	117 558
	БАЛАНС	1600	136 297	138 348	233 872

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 051	4 393	12 907
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	4 051	4 393	12 907
4.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	36 355	39 435	116 057
	в том числе:				
	Прибыль текущего периода	13701	45 407	37 631	109 642
	Выплаченные дивиденды	13702	(48 829)	(122 767)	(122 437)
	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	13703	-	-	(12 773)
	Корректировка резервного капитала	13704	342	8 514	2 557
	Итого по разделу III	1300	40 506	43 928	129 064
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.11	Кредиторская задолженность	1520	94 130	92 457	103 804
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.12	Оценочные обязательства	1540	1 660	1 963	1 004
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	95 790	94 420	104 808
	БАЛАНС	1700	136 297	138 348	233 872

Руководитель _____

(подпись)

Швенгерт Андрей
Валерьевич

(расшифровка подписи)



5 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"	ИНН	30175352		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7709883768		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПОФ / ОКФС	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
5.1	Выручка	2110	415 608	383 828
5.2	Себестоимость продаж	2120	(292 474)	(277 439)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	123 134	106 389
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.3	Управленческие расходы	2220	(64 901)	(69 284)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	58 233	37 105
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.4	Проценты к получению	2320	3 661	8 205
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.4	Прочие доходы	2340	3 420	36 087
5.4	Прочие расходы	2350	(7 705)	(33 423)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	57 609	47 974
5.5	Текущий налог на прибыль	2410	(12 193)	(10 343)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(671)	(748)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(9)	-
5.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	45 407	37 631

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	45 407	37 631
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Швенгерт Андрей
Валерьевич

(расшифровка подписи)



5 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12
2017	
30175352	
7709883768	
68.20.2	
12247	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	100	-	-	12 907	116 057	129 064
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	37 631	37 631
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	37 631	37 631
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(122 767)	(122 767)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
	3227	X	X	X	X	X	X	X	(122 767)
									(122 767)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(8 514)	8 514	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	100	-	-	4 393	39 435	43 928
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	45 407	45 407
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	45 407	45 407
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(48 829)	(48 829)
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	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(48 829)	(48 829)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(342)	342	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	100	-	-	4 051	36 355	40 506

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	129 064	37 631	(122 767)	43 928
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	129 064	37 631	(122 767)	43 928
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	116 057	37 631	(114 253)	39 435
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	116 057	37 631	(114 253)	39 435
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	40 506	43 928	129 064



Руководитель _____
 (подпись)

5 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"	ИНН	30175352		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7709883768		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКФС	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС / ОКФС	12247	16	
Публичные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	422 199	414 974
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	411 325	404 293
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	10 874	10 681
Платежи - всего	4120	(392 844)	(391 562)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(308 248)	(294 648)
в связи с оплатой труда работников	4122	(54 604)	(55 020)
процентов по долговым обязательствам	4123	(19 347)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(23 136)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 645)	(18 758)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	29 355	23 412
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	282	4 692
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	4 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	282	192
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 323)	(7 054)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 323)	(4 054)
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	-	(3 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 041)	(2 362)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
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	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(22 617)
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	-	(22 617)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(22 617)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13 314	(1 567)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 505	6 072
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 819	4 505
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Швенгерт Андрей
Валерьевич

(расшифровка подписи)



5 марта 2018 г.

ОАО «Организация питания на вокзалах»

Пояснения

к бухгалтерской отчетности за 2017 год

1. Общие сведения

О компании:

Открытое акционерное общество «Организация питания на вокзалах», ИНН 7709883768 (далее Общество) - организация по предоставлению посреднических услуг аренды недвижимого имущества.

Состав акционеров ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.17г.

Акционеры	Доля в УК, %	Количество акций
ООО «Голтра»	25,001	25001
ООО «Мосгрин девелопмент»	25,000	25000
ООО «Свежий ветер»	49,999	49999
Всего	100	100 000

Регистрация:

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 23.08.2011 г. С момента образования Общество имеет краткое наименование: ОАО «Организация питания на вокзалах».

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве в Едином государственном реестре юридических лиц 23.08.2011 г. за основным государственным регистрационным номером 1117746650900.

Свидетельство о государственной регистрации организации 77 № 014605487 выдано 23.08.2011 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

Место нахождения:

юридический адрес: 115114, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1

почтовый адрес: 115054, г. Москва, ул. Дубининская, д.7, а/я 43

Номер контактного телефона:

Телефон, факс: (8-499) 788-73-17

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.rs-opv.ru/>

Уставный капитал ОАО «Организация питания на вокзалах» составляет 100000 (сто тысяч) рублей.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 31 человек, по состоянию на 31 декабря 2016 г. – 31 человек.

Деятельность:

Основным видом деятельности Общества является Деятельность по арендованным нежилым недвижимым имуществом находящегося в собственности ОАО «РЖД» на рынке Российской Федерации.

ОКВЭД2 68.20.2

Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Регистратором общества 21.08.2012 года утверждено ЗАО "РДЦ ПАРИТЕТ"

Дата заключения договора на хранение и ведение реестра: 16 сентября 2011 года

Дата вступления в силу договора на хранение и ведение реестра: 16 сентября 2011 года.

Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам 77№012642057 о внесении в ЕГРЮЛ от 16.08.2010 года.

Лицензия ФСФР на осуществление деятельности по ведению реестра: дата выдачи: 16 января 2004 г., номер: 10-000-1-00294, серия: 03 —000092.

Юридический адрес: 115114, г. Москва, 2-й Кожевнический переулок, дом 12, стр.2.

Телефон: +7(495) 994-72-75, 994-72-76

E-mail: office@paritet.ru Сайт: <http://www.paritet.ru/>

Сведения об аудитор:

Решением Общего собрания акционеров ОАО «Организация питания на питания» аудитором Общества было признано ООО «Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С. Аудит», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата».

Исполнительный орган:

На основании решения учредителей № 1 от 15.08.2011 г. единоличным исполнительным органом Общества являлся Генеральный директор Чернышев Павел Владимирович;

На основании решение Совета Директоров ОАО «Организация питания на вокзалах» согласно Протокола № 3 от 24.01.2012 г. единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Лаптев Антон Игоревич.

На основании решение Совета Директоров ОАО «Организация питания на вокзалах» согласно Протокола № 26 от 14.01.2015 г. единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Швенгерт Андрей Валерьевич.

Телефон: (499) 788-73-17

Главный бухгалтер: Смирнова Валентина Витальевна

Состав Совета директоров:

Совет директоров Общества, в количестве 5 человек, осуществляет руководство деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2017г. в Совет директоров входят:

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Висаев Али Халидович	Председатель Совета директоров	Генеральный директор ОАО «Рибералта Инвестмент Лимитед»
Висаев Майрбек Шамилович	Член Совета директоров	Генеральный директор ОАО «Профессионал Бизнес»
Исаев Велид Леидович	Член Совета директоров	Генеральный директор ООО «Элстар»
Костиков Александр Викторович	Член Совета директоров	Генеральный директор ООО «Интерком»
Мочалов Сергей Анатольевич	Член Совета директоров	Генеральный директор ПКФ «Гудок»

Ревизор Общества:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2017г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Ф.И.О.	Должность
Исаева Анжелика Мижедовна	Заместитель генерального директора ООО «ГОЛТРА»
Линко Гарий Абрамович	Генеральный директор ООО «Пончики»
Оганисян Матевос Жоржикович	Генеральный директор ООО «Фирма «Киль»

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

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

Предусмотрено составление промежуточной бухгалтерской отчетности для собственников Общества.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа нематериальных активов	Принятые сроки полезного использования
Права на объекты интеллектуальной собственности	1-2 года
Патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы	3-7 лет
Прочие	2-8 лет

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам в составе нематериальных активов.

Основные средства

В балансе основные средства показаны по остаточной стоимости (первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации). Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

Активы, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются единовременно, по мере отпуска в производство (передачи в эксплуатацию).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозиты, банковские векселя сроком обращения до 12 месяцев).

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость (рыночная цена на бирже в соответствии с Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 24.12.03 № 03-52/пс), учитываются по такой стоимости с отнесением разницы между ценой приобретения и рыночной ценой в состав прочих доходов (расходов).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы финансовых вложений. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение.

Товарно-материальные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н.

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников, если вероятность возврата премии в соответствии с условиями договора является незначительной;
- расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

Такие расходы подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания и других аналогичных факторов. В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) прочих оборотных активов (краткосрочная часть).

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ОАО «Организация питания на вокзалах» и покупателями и заказчиками. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Резерв по сомнительным долгам в 2017 году создавался.

Уставный, добавочный и резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество создает Резервный фонд, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 10 (Десяти) процентов от чистой прибыли Общества до достижения величины резервного фонда в размере не менее 10 (Десяти) от чистых активов Общества. При этом его размер должен составлять не менее 5 (Пять) процентов от уставного капитала Общества.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В составе добавочного капитала учитываются эмиссионный доход, полученный при размещении дополнительной эмиссии акций и суммы дооценки основных средств.

Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

В отчетности ОАО «Организация питания на вокзалах» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто через отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Общество создает оценочные резервы по сомнительным долгам, руководствуясь ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010. Общество исходит из требования осмотрительности, экономического смысла. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Отчисления в резервы по сомнительным долгам являются прочими расходами счета 91 «Прочие доходы и расходы» (п.11 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). При получении оплаты от покупателей по суммам, включенным в резерв по сомнительным долгам, Общество восстанавливает резерв на эти суммы. Сумма восстановительного резерва относится на прочие доходы счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, руководствуясь ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от сдачи недвижимого имущества в субаренду признаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Все доходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы.

Признание расходов

Учет расходов Общество руководствуется ПБУ 10/99 «Расходы организации». Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

К себестоимости проданных товаров, работ и услуг относятся:

- расходы по арендуемым нежилым помещениям

К управленческим расходам относятся:

- расходы на списание активов стоимостью ниже лимита,
- расходы на оплату труда сотрудников, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование и взносы от несчастных случаев и проф. заболеваний,
- отчисления на социальные нужды по трудовым договорам,
- расходы на аренду нежилого помещения, для собственных нужд,
- командировочные расходы,
- расходы на аудиторские услуги, юридические, информационные и консультационные услуги и т.д.

Управленческие (административные) расходы отражаются на счете 26 и полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода.

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов.

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты с возможностью досрочного востребования основной суммы вклада независимо от срока депозита, а также высоколиквидные сроком до трех месяцев банковские векселя, принятые по номиналу.

По строке «Финансовые вложения» в текущей деятельности отражаются финансовые вложения, приобретенные для перепродажи в краткосрочном периоде, но не относящиеся к денежным эквивалентам.

3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса.

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатели	За 2016г, тыс. руб.	За 2017г, тыс. руб.
Продажи	383 828	415 608
Прибыль	37 632	45 417
Чистые активы	43 938	40 506

Анализ показателей	За 2016г, тыс. руб.	За 2017г, тыс. руб.
Коэффициент текущей ликвидности	1,446	1,260
Коэффициент быстрой ликвидности	1,446	1,260
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,049	0,189
Коэффициент наличия собственных средств	0,332	0,309
Рентабельность продукции	9,67%	14,01%
Рентабельность компании	9,80%	10,93%
Рентабельность активов	27,20%	33,32%
Рентабельность продаж	10,70%	16,29%

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (статья 1150 Баланса)

На балансе ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.2017 год числятся основные средства:

- Сервер, первоначальная стоимость которого составляет 148 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 07.09.2012г.

Основное средство относится ко второй амортизационной группе.

Срок полезного использования 25 месяцев.

Остаточная стоимость составляет 0 тыс. рублей.

- Павильон (г. Саратов), первоначальная стоимость которого составляет 1271 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 31.07.2015г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 667 тыс. рублей.

- Павильон (г. Екатеринбург), первоначальная стоимость которого составляет 3981 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 21.07.2016г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 2872 тыс. рублей.

- Павильон (г. Воронеж S=40.83м²), первоначальная стоимость которого составляет 763 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 01.05.2017г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 675 тыс. рублей.

- Павильон (г. Воронеж платформа), первоначальная стоимость которого составляет 4973 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 11.07.2017г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 4565 тыс. рублей.

- Павильон на Комсомьской площади (г. Москва), первоначальная стоимость которого составляет 8898 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 31.07.2017г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 7813 тыс. рублей.

- Пожарная сигнализация (г.Воронеж), первоначальная стоимость которого составляет 173 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 24.08.2017г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 162 тыс. рублей.

Амортизация по основным средствам начислялась линейным методом и составила за 2017г. 2673 тыс. рублей.

4.2 Нематериальные активы (НМА) (статья 1110 Баланса)

НМА отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости:

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	Срок полезного использования, мес.
Веб-сайт "Организация питания на вокзалах"	6,0	61
Право исполыз. программы	3,6	12
Сертификат ЭП на 1 год	1,4	12
Хостинг (Тариф 301)	9,9	12
1С: Аренда и управление 10 р.м (Лицензии)	7,9	12
1С: Модуль Аренда и Управление+ 1С: Документооборот	682,9	12
1СПАРК Риски	0,8	12
SYMC ENDPOINT	37,2	12
1С Контрагент	4,4	12
Клиентская лицензия 1С:Пр8	63,4	12
Лицензия на сервер	79,2	12
Обслуживание тп "Оптимальный"	0,8	12
Продукт ключа Электронная площадка	1,8	12
ИТОГО	899,3	-

4.3 Долгосрчных финансовых вложений (статья 1170 Баланса)

На 31.12.2017г году ОАО «Организация питания на вокзалах» имеет финансовые вложения (выданные займы):

- Договор займа № 3 от 02.12.2014г (8,25% годовых) ООО «Элстар» - 33 288 тыс. руб.

По дополнительным соглашениям к договору займа был изменен срок обращения (погашения) займа.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2017 году не создавался.

4.4 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ОАО «Организация питания на вокзалах» отражаемые по строке 1240 Баланса в 2017 году отсутствовали.

4.5 Запасы (статья 1210 Баланса)

Резерв под снижение стоимости материально- производственных запасов не создавался.

4.6 Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса)

Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам На 31 декабря	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрчная дебиторская задолженность – всего	-	2299	-	4114
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	77916	-	66083	-
<i>в том числе:</i>				
Задолженность покупателей и заказчиков	7 103	-	19894	-
Авансы выданные	13 903	-	10044	-
Расчеты по налогам, сборам, страховым платежам	12	-	486	-
Проценты к получению по займам выданным	18 247	-	17078	-
Прочие	38 651	-	47502	-
ИТОГО	77916	2299	66083	4114

4.7 Денежные средств и денежные эквиваленты (статья 1250 Баланса)

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017г.
Денежные средства – всего <i>в том числе:</i>		
Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов)	4505	17819
Денежные эквиваленты – всего <i>в том числе:</i>		
Банковские депозиты	-	-
Высоколиквидные банковские векселя	-	-
ИТОГО	4505	17819

4.8 Уставный капитал (статья 1310 Баланса)

По состоянию на 31.12.17 г. уставный капитал Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей и определяется как сумма номинальной стоимости акций, и состоит из:

- 1) привилегированные акции типа А в количестве – (0);
- 2) привилегированные акции типа Б в количестве – (0);
- 3) обыкновенные именных бездокументарных акций в количестве 100 000 штук (номинальная стоимость 1 руб. за одну акцию).

Дополнительная эмиссия ценных бумаг в 2017 году не проводилась.

В течение 2017 года величина уставного капитала не изменилась.

4.9 Дивиденды (статья 1370 Баланса)

В 2017 году в соответствии с решением Общего собрания акционеров было объявлено о выплате дивидендов за 2016, 2017 гг в размере:

- по обыкновенным акциям Общества по итогам второго полугодия 2016 года в размере 31 548 121,75 рублей в денежной форме.
- по обыкновенным акциям Общества по итогам первого полугодия 2017 года в размере 17 281 109,70 рублей в денежной форме.

Акционеры	Количество акций, шт.	Итого сумма дивидендов, тыс. руб.
ООО "ГОЛТРА"	25 001	12 207, 7962
ООО "МОСГРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ"	25 000	12 207, 3079
ООО «Свежий ветер»	49 999	24 414, 1274
ИТОГО:	100 000	48 829, 2315

В прилагаемой финансовой отчетности дивиденды за 2016, 2017 гг отражены в размере, утвержденном решением ГОСА № 20 от 15.05.2017г. и ВОСА № 21 от 25.09.2017г. Оставшаяся часть дивидендов (дивиденды за второе полугодие 2017 г., в случае принятия решения об их выплате) будут отражена как использование нераспределенной прибыли в бухгалтерской отчетности за 2018 год после их утверждения на годовом общем собрании акционеров Общества.

4.10 Кредиты и займы полученные (статья 1410 Баланса)

В бухгалтерской отчетности займы отражены с учетом причитающихся на отчетные даты процентов.

4.11 Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства – всего	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	92 457	94130
<i>в том числе:</i>		
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	3802	1232
Авансы полученные	11 716	14153
Задолженность перед персоналом по заработной плате	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-
Задолженность по налогам и сборам	6 129	8431
Прочая кредиторская задолженность	70 809	70314
ИТОГО	92 457	94130

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2017г включает в себя задолженность по договорам цессий в суммах: с ООО «Голтра» - 4 487 270,00 рублей, ООО «Мосгрин девелопмент» - 12 908 714,35 рублей.

4.12 Оценочные обязательства (признанные) (статья 1540 Баланса)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2017 г.	Остаток на 31.12.2016 г.	Остаток на 31.12.2015 г.
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	1660	1963	1004
<i>в том числе:</i>			
Неиспользованные отпуска	1660	1963	1004
Неурегулированные разногласия с другими кредиторами	-	-	-

Обеспечения платежей полученные (по стоимости, установленной договором)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Обеспечения полученные - всего	69689	70795	85262
<i>в том числе:</i>			
Обеспечительные платежи по договорам аренды	69689	70795	85262

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

5.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка в балансе от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ отражается за минусом НДС. Общество в 2017 году имело доходы от деятельности по предоставлению посреднических услуг по аренде недвижимого нежилого имущества в сумме 415 608 294,36 рублей.

5.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы, включаемые в себестоимость услуг, составили в 2017 г, 292 474 405,37 рублей.

5.3 Управленческие расходы по видам деятельности:

Наименование показателя	2016 год	2017 год
Управленческие расходы – всего	(69 284)	(64901)
<i>в том числе</i>		
Аренда офиса	(4117)	(1695)
Уборка офиса	(155)	-
Охрана офиса	(1044)	-
Амортизация	(694)	(3442)
Аудиторские услуги	(200)	(330)
Аттестация рабочих мест	(26)	(3)
Ведение реестра, публикации	(152)	(208)
СМР	(2492)	-
Командировочные расходы	(998)	(733)
Материальные расходы	(1045)	(511)
Оплата труда, отчисления на соц. нужды	(56260)	(54421)
Юридические услуги	(734)	(703)
Права, лицензии, обслуживание	(169)	(259)
Прочие расходы	(433)	(1570)
Услуги связи	(765)	(1026)

5.4 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование показателя	2016 год	2017 год
Прочие доходы - всего, в том числе	44 292	7082
Доходы по операциям с финансовыми вложениями	8205	3661
Прочие доходы	-	3297
Госпошлина	90	-
Доходы с резервов по сомнительным долгам	35997	124

Прочие расходы

Наименование показателя	2016 год	2017 год
Прочие расходы - всего, в том числе	(33 423)	(7705)
Доходы (расходы), прошлых лет, выявленных в отчетном году	(571)	(968)
Расходы на услуги банков	(211)	(185)
Госпошлина	(351)	(363)
Прочие расходы	(32228)	(5957)
Налог на имущество	(62)	(232)

5.5 Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль (20%) за 2017 год составил 12 193 377,29 рублей.

Постоянные разницы (ПНО) в виде расхода представляют собой не принимаемые для целей налогообложения расходы. За 2017 год ПНО в виде прочих расходов составило 671 тыс. рублей.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью

(полное наименование организации)

"Аудиторско-Консультационная Группа "Я.Н.С.Аудит"

ОГРН 1047796631123

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО РСА)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО РСА внесена

« 23 » декабря 2009 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10403002618

Сведения о СРО РСА (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО РСА



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 03 » августа 2016 г.

Российская Федерация
Город Москва

Двадцать девятого декабря две тысячи семнадцатого года

Я, Забелина Анна Игоревна, нотариус города Москвы, свидетельствую верность копии с представленного мне документа.

Зарегистрировано в реестре: N 3-4648

Взыскано государственной пошлины (по тарифу): 10.00

Назначено за оказание услуг правового и технического характера: 30.00

А.И. Забелина



Литвинов Н.В.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью всего 30 (тридцать) листов

Генеральный директор