

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

*Аудиторское заключение  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
за 2018 год*

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества «Организация питания на вокзалах»

### *Мнение с оговоркой*

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 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, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытого акционерного общества «Организация питания на вокзалах» по состоянию на 31 декабря 2018 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### *Основание для выражения мнения с оговоркой*

В результате проведенного аудита нами установлены нарушения действующего порядка составления финансовой (бухгалтерской) отчетности и ведения бухгалтерского учета, а именно:

1. В связи с тем, что аудитором не были получены доказательства наличия финансовых вложений (финансовые вложения имеют признак обесценения),

- Завышена стр. «Нераспределенная прибыль» Бухгалтерского Баланса на 31.12.2018 на сумму 48 784 тыс. руб.
- Завышена стр. «Финансовые вложения» Бухгалтерского Баланса на 31.12.2018 на сумму 33 288 тыс. руб.

Завышена стр. «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского Баланса на 31.12.2018 на сумму 15 496 тыс. руб.

### *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. ХХХ, ком.3, оф.6  
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»  
ОРНЗ 10403002618

«11» марта 2019 года

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <b>Открытое акционерное общество "Организация питания на вокзалах"</b>			<b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Вид экономической деятельности <b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>			<b>30175352</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Открытое акционерное общество / Частная</b>			<b>7709883768</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей			<b>68.20.2</b>		
Местонахождение (адрес) <b>115114, Москва г, Павелецкая пл, д. № 1А, стр. 1</b>			<b>47</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.2	Нематериальные активы	1110	44	899	54
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	27 418	16 754	4 620
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3	Финансовые вложения	1170	38 788	33 288	49 980
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>66 250</b>	<b>50 941</b>	<b>54 654</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 576	1 454	1 273
	в том числе:				
	НДС с авансов выданных	12201	5 576	1 454	1 273
4.6	Дебиторская задолженность	1230	76 352	66 083	77 916
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 933	17 819	4 505
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	14 433	17 819	4 505
	Денежные эквиваленты	12502	19 500	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>115 861</b>	<b>85 356</b>	<b>83 694</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>182 111</b>	<b>136 297</b>	<b>138 348</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
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	11 886	4 051	4 393
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	11 886	4 051	4 393
4.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	67 251	36 355	39 435
	в том числе:				
	Прибыль текущего периода	13701	79 597	45 407	37 631
	Выплаченные дивиденды	13702	(40 866)	(48 829)	(122 767)
	Корректировка резервного капитала	13703	(7 835)	342	8 514
	Итого по разделу III	1300	79 237	40 506	43 928
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.11	Кредиторская задолженность	1520	100 758	94 130	92 457
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.12	Оценочные обязательства	1540	2 116	1 660	1 963
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	102 874	95 790	94 420
	<b>БАЛАНС</b>	1700	182 111	136 297	138 348

Руководитель  **Цвенгер Андрей Валерьевич**  
 (подпись) **на ВОК (цифровая подпись)**



4 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация 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 Открытое акционерное общество / Частная по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
30175352		
7709883768		
68.20.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
5.1	Выручка	2110	497 200	415 608
5.2	Себестоимость продаж	2120	(331 209)	(292 474)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	165 991	123 134
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.3	Управленческие расходы	2220	(71 513)	(64 901)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	94 478	58 233
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.4	Проценты к получению	2320	4 288	3 661
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.4	Прочие доходы	2340	11 522	3 420
5.4	Прочие расходы	2350	(10 013)	(7 705)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	100 275	57 609
5.5	Текущий налог на прибыль	2410	(20 663)	(12 193)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(608)	(671)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(15)	(9)
5.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	79 597	45 407

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	79 597	45 407
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Швецов Андрей

Валерьевич

(расшифровка подписи)



4 марта 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
30175352		
7709883768		
68.20.2		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

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

Открытое акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

**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 2016 г.	3100	100			4 393	39 435	43 928
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210					45 407	45 407
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X				
переоценка имущества	3212	X	X	X	X		45 407
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X	
реорганизация юридического лица	3216						X
	3217						
	3220						
Уменьшение капитала - всего:						(48 829)	(48 829)
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	3226				X		
дивиденды	3227	X	X	X	X	(48 829)	(48 829)

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	(342)	342	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	100	-	-	4 051	36 355	40 506
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	79 597	79 597
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	79 597	79 597
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(40 866)	(40 866)
Уменьшение капитала - всего:							
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(40 866)	(40 866)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	7 835	(7 835)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	100	-	-	11 886	67 251	79 237

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

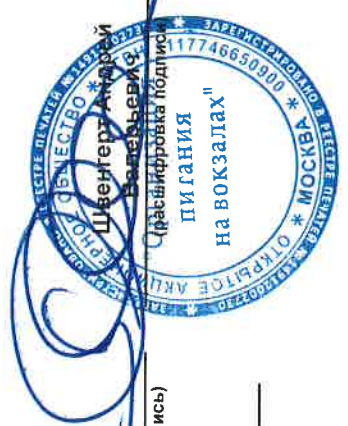
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	43 928	45 407	(48 829)	40 506
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	43 928	45 407	(48 829)	40 506
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	39 435	45 407	(48 487)	36 355
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	39 435	45 407	(48 487)	36 355
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	79 237	40 507	43 928

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Шенгеру Андрей  
 Валерьевич  
 Правильровак Подпис  
 пилагия  
 на вокзалах"



4 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Организация питания на вокзалах" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ИНН \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Открытое акционерное общество / Частная по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2018
30175352		
7709883768		
68.20.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	517 636	422 199
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	489 838	411 325
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	27 798	10 874
Платежи - всего	4120	(465 811)	(392 844)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(376 120)	(308 248)
в связи с оплатой труда работников	4122	(52 348)	(54 604)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(23 421)	(19 347)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(13 922)	(10 645)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	51 825	29 355
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	5 543	282
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	4 020	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 523	282
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(23 404)	(16 323)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 904)	(16 323)
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	(5 500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 861)	(16 041)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(17 850)	-
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	(17 850)	-
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	(17 850)	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	16 114	13 314
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	17 819	4 505
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	33 933	17 819
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Швенгер Андрей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2019 г.



**ОАО «Организация питания на вокзалах»**

**Пояснения**

**к бухгалтерской отчетности за 2018 год**

## 1. Общие сведения

### О компании:

Открытое акционерное общество «Организация питания на вокзалах», ИНН 7709883768 (далее Общество) - организация по предоставлению услуг аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Состав акционеров ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.18г.:

Акционеры	Доля в УК, %	Количество акций
ООО «ГЕОМА»	25,001	25001
STARLEY COSMOS TRADING (BANAMAS) LTD.	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 2016 г. составила 31 человек, на 31 декабря 2017 г. - 31 человек, на 31 декабря 2018 г. - 30 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.

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](mailto: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.

Протоколом № 51 от 22.01.2018г. был вновь переизбран на новый срок.

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 31.12.2018 г. в Совет директоров входят:

Ф.И.О.	Место работы
Висаев Али Халидович	Председатель Совета директоров
Висаев Майрбек Шамилович	Член Совета директоров
Исаев Велид Леидович	Член Совета директоров
Костиков Александр Викторович	Член Совета директоров
Мочалов Сергей Анатольевич	Член Совета директоров

**Ревизор Общества:**

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия в количестве 3 человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2018г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Ф.И.О.	ИНН
Вербина Елена Анатольевна	500800214397
Ерофеева Маргарита Геннадиевна	772507533966
Павлова Виктория Александровна	370245170796

**2. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

**Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности**

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ОАО «Организация питания на вокзалах».

Предусмотрено составление промежуточной бухгалтерской отчетности для собственников Общества.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам 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.

Учет нематериальных активов (далее - "НМА") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

<b>Группа нематериальных активов</b>	<b>Принятые сроки полезного использования</b>
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.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

#### **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).

#### **Задолженность покупателей и заказчиков**

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 2018 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**

- Коэффициент текущей ликвидности 1,535 показывает, что оборотные активы (деньги, запасы, задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год. Такая ситуация говорит о высокой платежеспособности.
- Коэффициент быстрой ликвидности 1,535 показывает, что деньги и другие наиболее ликвидные оборотные активы (задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, больше краткосрочных обязательств. Такое значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности.
- Коэффициент абсолютной ликвидности 0,143 показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств. Текущее значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности.
- Коэффициент наличия собственных средств 0,447 показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 48,7 %, остальное – заемные средства. Высокая доля собственных средств является признаком хорошей финансовой устойчивости и позволяет привлекать заемные средства.
- Рентабельность продукции 19,0 % характеризует деловую активность. Высокая рентабельность продукции. Значение рентабельности продукции больше значений, которые считаются высокими при оценке кредитоспособности.
- Рентабельность компании 16,01 % характеризует деловую активность. Высокая рентабельность компании. Значение рентабельности компании больше значений, которые считаются высокими при оценке кредитоспособности.
- Рентабельность активов 43,71 % является показателем способности эффективно получать прибыль. Она выше средней по отрасли (2,20 %), что позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности компании на рынке.
- Рентабельность проданных товаров, продукции, работ, услуг 23,46 % является индикатором способности контролировать издержки. Она выше средней по отрасли (15,50 %), что позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности на рынке.

Справочно: данные показатели характеризуют устойчивое финансовое состояние в ОАО «Организация питания на вокзалах» и кредитоспособность не вызывает сомнений.

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатели	За 2018г, тыс. руб.	За 2017г, тыс. руб.
Продажи	497 200	415 608
Прибыль	79 597	45 417
Чистые активы	79 237	40 506

Анализ показателей	За 2018г, тыс. руб.	За 2017г, тыс. руб.
Коэффициент текущей ликвидности	1,535	1,260
Коэффициент быстрой ликвидности	1,535	1,260
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,143	0,189
Коэффициент наличия собственных средств	0,447	0,309
Рентабельность продукции	19,0 %	14,01%
Рентабельность компании	16,01 %	10,93%
Рентабельность активов	43,71 %	33,32%
Рентабельность продаж	23,46 %	16,29%

#### 4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

##### 4.1. Основные средства (статья 1150 Баланса)

На балансе ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.2018г. 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.

- Копир Canon imageRUNNER C3520i, первоначальная стоимость которого составляет 109 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 23.07.2018г.

Основное средство относится ко второй амортизационной группе.

Срок полезного использования 25 месяцев.

Остаточная стоимость составляет 88 тыс. рублей.

- Ноутбук Dell, первоначальная стоимость которого составляет 72 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 10.09.2018г.

Основное средство относится ко второй амортизационной группе.

Срок полезного использования 25 месяцев.

Остаточная стоимость составляет 64 тыс. рублей.

- №1 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.

- №2 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.

- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №3 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №4 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №5 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №6 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №7 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №8 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №9 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.
- №10 Павильон на вокзале в г. Лиски 4,5кв.м (2500\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 57 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.
- Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.





Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 52 тыс. рублей.

- №19 Павильон на вокзале в г.Лиски 7,2кв.м (4000\*1800\*2530), первоначальная стоимость которого составляет 64 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 31.07.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 59 тыс. рублей.

- №1 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №2 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №3 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №4 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №5 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №6 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №7 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.

- №8 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.  
Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.
- №9 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.  
Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.
- №10 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.  
Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.
- №11 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.  
Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.
- №12 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.  
Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.
- №13 Павильон Платформа Лиски 15кв.м, первоначальная стоимость которого составляет 376 тыс. рублей. Основное средство было построено и введено в эксплуатацию 11.09.2018г.  
Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость составляет 358 тыс. рублей.
- Павильоны №№1-11 по 11,7 кв.м (Лиски), первоначальная стоимость единицы объекта которого составляет 368 тыс. рублей. Основные средства были построены и введены в эксплуатацию 08.12.2018г.  
Основные средства относятся к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость каждого объекта составляет 368 тыс. рублей.
- Павильоны на вокзале (Лиски 9 шт-135кв.м.), первоначальная стоимость объекта которого составляет 3559 тыс. рублей. Основное средство было построено и введены в эксплуатацию 31.05.2018г.  
Основные средства относятся к четвертой амортизационной группе.  
Срок полезного использования 61 месяц.  
Остаточная стоимость объекта составляет 3150 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 417 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 2049 тыс. рублей.

- Павильон (г. Воронеж S=40.83м<sup>2</sup>), 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 525 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 3587 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 5209 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 128 тыс. рублей.

- Пожарная сигнализация (г.Лиски), первоначальная стоимость которого составляет 413 тыс. рублей.

Основное средство было приобретено за плату 28.12.2018г.

Основное средство относится к четвертой амортизационной группе.

Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость составляет 413 тыс. рублей.

Амортизация по основным средствам начислялась линейным методом и составила за 2018г. 5704 тыс. рублей.

#### 4.2 Нематериальные активы (НМА) (статья 1110 Баланса)

НМА отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости:

Наименование показателя	На 31.12.2018г, тыс. руб.	Срок полезного использования, мес.
SYMC ENDPOINT	22,2	12
1СПАРК Риски	1,0	12
Обслуживание тп "Оптимальный"	1,2	12
Право исполз. программы для ЭВМ Контур-Экстерн	5,7	12
Сертификат ЭП на 1 год	1,6	12
Хостинг (Тариф 301)	9,2	12
Хостинг продление домена	0,7	12
ЭЦП для МФЦ	2,2	12
<b>ИТОГО</b>	<b>43,8</b>	-

#### 4.3 Долгосрочных финансовых вложений (статья 1170 Баланса)

На 31.12.2018г 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.

- выданного займа сотруднику (генеральному директору) в сумме 5500 000 руб. на 5 лет под 1% годовых.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2018 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 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Тыс. руб	Резерв по сомнительны м долгам На 31 декабря	Тыс. руб	Резерв по сомнительным долгам На 31 декабря
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	-	400	-	4114
НДС с авансов выданных	5576	-	1454	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	76352	-	66083	-
<i>в том числе:</i>				
Задолженность покупателей и заказчиков	27507	-	19894	-
Авансы выданные	31763	-	10044	-
Расчеты по налогам, сборам	-	-	331	-
Расчеты по страховым платежам	392	-	155	-
Проценты к получению по займам выданным	15512	-	17078	-
Прочие расчеты с разными дебиторами кредиторами	1178	400	47502	4114
<b>ИТОГО</b>	<b>76352</b>	<b>-</b>	<b>66083</b>	<b>-</b>

Справочно: в строку 1230 бухгалтерского баланса включена сумма 847 тыс. руб. - заключен договор по ДМС на 2019г  
Создан резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018г в сумме 400 тыс. руб.

#### 4.7 Денежные средств и денежные эквиваленты (статья 1250 Баланса)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Денежные средства – всего</b>		
<i>в том числе:</i>		
Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов)	14433	17819
Денежные эквиваленты – всего <i>в том числе:</i> Банковские депозиты	19500	-
Высоколиквидные банковские векселя	-	-
<b>Денежные средства – всего</b>	<b>33933</b>	<b>17819</b>

Справочно: в 2018г начислено процентов по размещению депозитов в сумме 1538 тыс. руб., начислено процентов по выданному займу сотруднику в сумме 4 тыс. руб., начислено процентов по выданному займу №3 от 02.12.14г (контрагент ООО «Элстар») в сумме 2746 тыс. руб.

#### 4.8 Уставный капитал (статья 1310 Баланса)

По состоянию на 31.12.18г. 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 2018 году не проводилась. В течение 2018 года величина уставного капитала не изменилась.

#### 4.9 Дивиденды (статья 1370 Баланса)

В 2018 году в соответствии с решением Общего собрания акционеров было объявлено о выплате дивидендов за 2017, 2018 гг в размере:

- по обыкновенным акциям Общества по итогам второго полугодия 2017 года в размере 31 548 121,75 рублей в денежной форме.
- по обыкновенным акциям Общества по итогам первого полугодия 2018 года в размере 17 281 109,70 рублей в денежной форме.

Акционеры	Количество акций, шт.	Итого сумма дивидендов, руб.
ООО "ГОЛТРА"	25 001	10 216 872,02
ООО "МОСГРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ"	25 000	10 216 463,37
ООО «Свежий ветер»	49 999	20 432 518,07
<b>ИТОГО:</b>	<b>100 000</b>	<b>40 865 853,46</b>

В прилагаемой финансовой отчетности дивиденды за 2017, 2018 гг отражены в размере, утвержденном решением ГОСА №23 от 14.05.2018г и ВОСА №24 от 08.08.2018г. Оставшаяся часть дивидендов (дивиденды за второе полугодие 2018 г., в случае принятия решения об их выплате) будут отражена как использование нераспределенной прибыли в

бухгалтерской отчетности за 2019 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. Затраты Общества, связанные с получением и использованием кредитов и займов в 2018 г. отсутствуют.

#### 4.11 Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Структура кредиторской задолженности:

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства – всего</b>	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	<b>100758</b>	<b>94130</b>
<i>в том числе:</i>		
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2488	1232
Авансы полученные	8949	14153
Задолженность перед персоналом по заработной плате	-	-
Задолженность по налогам и сборам	9038	8431
Прочая кредиторская задолженность	80283	70314
<b>ИТОГО</b>	<b>100758</b>	<b>94130</b>

#### 4.12 Оценочные обязательства (признанные) (статья 1540 Баланса)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2018 г.	Остаток на 31.12.2017 г.	Остаток на 31.12.2016 г.
<b>Краткосрочные оценочные обязательства – всего</b>	<b>2116</b>	<b>1660</b>	<b>1963</b>
<i>в том числе:</i>			
Неиспользованные отпуска	2116	1660	1963
Неурегулированные разногласия с другими кредиторами	-	-	-

#### Обеспечения платежей полученные (по стоимости, установленной договором)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>Обеспечения полученные - всего</b>	<b>80283</b>	<b>69689</b>	<b>70795</b>
<i>в том числе:</i>			
Обеспечительные платежи по договорам аренды	80283	69689	70795

## 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 2018 году имело доходы от деятельности по предоставлению услуг аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом в сумме 497 200 343,89 рубля.

### 5.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы, включаемые в себестоимость услуг, составили в 2018 году 331 208 991,12 рублей.

### 5.3 Управленческие расходы по видам деятельности:

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Управленческие расходы – всего	(71513)	(64901)
<i>в том числе</i>		
Аренда офиса	(1756)	(1695)
ДМС	(535)	-
Амортизация	(6610)	(3442)
Аудиторские услуги	(260)	(330)
Аттестация рабочих мест	(41)	(3)
Ведение реестра, публикации	(183)	(208)
Командировочные расходы	(974)	(733)
Материальные расходы	(385)	(511)
Оплата труда, отчисления на соц. нужды	(52297)	(54421)
Юридические услуги	(1157)	(703)
Права, лицензии, обслуживание	(227)	(259)
Прочие расходы	(6149)	(1570)
Услуги связи	(939)	(1026)

### 5.4 Прочие доходы и расходы

#### Прочие доходы:

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Прочие доходы - всего, <i>в том числе</i>	15810	7082
Доходы по операциям с финансовыми вложениями	4288	3661
Доходы прошлых периодов	1985	609
Госпошлина	288	-
Продажа ОС	1480	-
Прочие доходы	7769	2812

#### Прочие расходы:

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Прочие расходы - всего, <i>в том числе</i>	(10013)	(7705)
Доходы (расходы), прошлых лет, выявленных в отчетном году	(2664)	(968)
Расходы на услуги банков	(178)	(185)
Госпошлина	(562)	(363)
Прочие расходы	(4734)	(5957)
Продажа ОС	(1450)	-
Налог на имущество	(425)	(232)

### 5.5 Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль (20%) за 2018 год составил 20 662 792,00 рублей.



Постоянные разницы (ПНО) в виде расхода представляют собой не принимаемые для целей налогообложения расходы. За 2018 год ПНО в виде прочих расходов составило 608 тыс. рублей.

Согласно Федерального закона N 57-ФЗ от 29.05.2002 года Общество исчисляет авансовые платежи по налогу на прибыль.

### 5.6 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2018 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц и составил 79 597 тыс. руб.

### 6. Аффилированные лица

По состоянию на 31.12.2018 г. Общество является зависимой организацией по отношению ООО «Геома», «STARLEY COSMOS TRADING (BANAMAS) LTD.», ООО «Свежий ветер» и находится под их контролем.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества у Общества отсутствуют.

**Инвестиций и финансовых вложений (инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества) не осуществлялось.**

### Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров

В 2018г. вознаграждения и компенсации членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии выплачены в размере 311 538,14 рубля. Список членов Совета директоров приведен в разделе «Общие сведения» настоящей пояснительной записки.

### 7. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

Основание: Приказ ФСФР от 16.03.2005 г. № 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

### 8. Государственная помощь и безвозмездное получение

Формирование данного раздела регулируются ПБУ 13/2000 "Учет государственной помощи" и ПБУ 9/99 «Доходы организации». В 2018г безвозмездное получение и государственная помощь не производилась.

### 9. События после отчетной даты

Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

На 31.12.2018 г. события после отчетной даты отсутствуют.

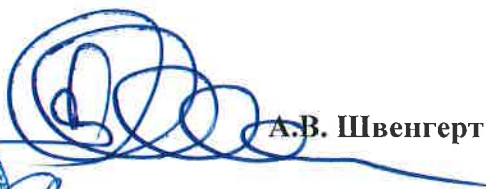
Генеральный директор

ОАО «Организация питания на вокзалах»

Главный бухгалтер

04.03.2019г



  
А.В. Швенгерт

В.В. Смирнова

КОПИЯ



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 PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций  
СРО PCA внесена

« 23 » декабря 2009 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10403002618

Сведения о СРО PCA (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 PCA



*В.И. Колбасин*

Дата выдачи свидетельства

« 03 » августа 2016 г.

Российская Федерация  
Город Москва

Тридцать первого января две тысячи девятнадцатого года

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

Зарегистрировано в реестре: N 77/004-И/77-2019-1-213

Взыскано государственной пошлины (по тарифу): 10 руб.

Уплачено за оказание услуг правового и технического характера: 50 руб.

А.И. Забелина



*[Handwritten signature in blue ink]*



Пролито, пронумеровано и  
скреплено печатью всего 34  
Шестидеять (34) листов  
Генеральный директор  
Димитриев Н.В.