

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АСФАЛЬТОБЕТОННЫЙ ЗАВОД «КАПОТНЯ»
ЗА 2019 ГОД**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества
«АБЗ «Капотня»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Асфальтобетонный завод «Капотня» (ОГРН 1027739147501, Российская Федерация, 109429, г. Москва, улица Верхние поля, дом 54.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Асфальтобетонный завод «Капотня» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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.

Руководитель аудиторской организации



М. А. Титов

Аудиторская организация:

закрытое акционерное общество «Русское общество содействия КОНСАЛТИНГ»
(ЗАО «РОСКОНСАЛТИНГ»),

ОГРН 1027739572090,

129515, г. Москва, ул. Академика Королева, дом 9, строение 1,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ 12006058397

«27» марта 2020 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Производство строительных материалов по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
Акционерное Общество _____ **частная** _____ по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: тыс руб _____ по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес)
109429, Москва г, Верхние Поля ул, д. 54

Коды		
0710001		
31	12	2019
11418567		
7723094194		
23.99.3		
12247	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
 0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора
Закрытое акционерное общество "Русское общество содействия КОНСАЛТИНГ"(ЗАО"РОСКОНСАЛТИНГ"

ИНН 7717101527 ОГРН / ОГРНИП 1027739572090

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	89888	97234	147461
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	88916	95622	146866
2.2	Оборудование к установке	11502	-	559	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11503	972	1053	595
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	100000	100000
	Отложенные налоговые активы	1180	2585	2846	1370
	Прочие внеоборотные активы	1190	3181	1920	1564
	Итого по разделу I	1100	95654	202000	250395
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	70269	94029	64710
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	70269	94029	64710
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	435892	528911	561326
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	42018	41690	52510
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	135982	229763	247365
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	8196	7115	8547
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	235	-	211
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	40	32	131

	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	46
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	249420	250312	252516
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21817	9529	30847
	в том числе:				
	Касса организации	12501	229	276	424
	Расчетные счета	12502	21588	9219	29942
	Переводы в пути	12503	-	35	481
	Прочие оборотные активы	1260	1466	1366	1348
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	1466	1366	1348
	Итого по разделу II	1200	529444	633835	658232
	БАЛАНС	1600	625098	835836	908626

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8	8	8
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11399	11399	11443
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	541031	520923	520107
	Итого по разделу III	1300	552438	532330	531558
5.3	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	100000	100000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	100000	100000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5767	6674	11703
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5767	106674	111703
5.3	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3000	77800	138000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	77800	138000
	Краткосрочные займы	15102	3000	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	51194	105024	120742
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2653	33717	19752
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	27926	32848	47090
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	14672	26383	20788
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	224	1411	1466
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3773	3000	3586
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1946	7666	28060
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	12699	14007	6624
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	66893	196831	265366
	БАЛАНС	1700	625098	835836	908626

Руководитель

(подпись)

Лупанов Андрей
Павлович

(расшифровка подписи)

25 Марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

Организация	<u>Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня"</u>	по ОКПО	<u>11418567</u>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<u>7723094194</u>
Вид экономической деятельности	<u>Производство строительных материалов</u>	по ОКВЭД 2	<u>23.99.3</u>
Организационно-правовая форма	<u>частная</u>	по ОКФС / ОКФФ	<u>16</u>
Единица измерения:	тыс руб	по ОКЕИ	<u>384</u>

Коды		
0710002		
31	12	2019
11418567		
7723094194		
23.99.3		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика по ОКФС / ОКФФ

Вид экономической деятельности Производство строительных материалов по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма частная по ОКФС / ОКФФ

Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1895619	1582665
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	1895619	1582665
6	Себестоимость продаж	2120	(1770899)	(1567305)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(1770899)	(1567305)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	124720	15360
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	124720	15360
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	124720	15360
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	124720	15360
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	8174	9000
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	8174	9000
	Проценты к уплате	2330	(15136)	(23101)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(15136)	(23101)
	Прочие доходы	2340	41830	67925
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	2500	18870
	Доходы в виде восстановления резервов	23402	33134	42009
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	877	722
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23404	1735	1313
	Прочие внереализационные доходы	23405	993	678
	Прочие расходы	2350	(132848)	(67116)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(508)	(16991)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(2114)	(3528)
	Отчисление в оценочные резервы	23503	(119924)	(37420)
	Расходы на услуги банков	23504	(2206)	(2029)
	Прочие операционные расходы	23505	(519)	(115)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23506	-	(3)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(421)	(763)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(1513)	(2158)
	Прочие косвенные расходы	23509	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26740	2068
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	26740	2068
	Налог на прибыль	2410	(7279)	(7801)
	Прочее	2460	-	-

	Чистая прибыль (убыток)	2400	19461	(5733)
--	-------------------------	------	-------	--------

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	19461	(5733)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дупанов Андрей
Павлович

(расшифровка подписи)

25 Марта 2020 г.



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

Организация Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство строительных материалов
 Организационно-правовая форма форма собственности
Акционерное Общество частная
 Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКOPФ/OKФC _____
 по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710004		
31	12	2019
11418567		
7723094194		
23.99.3		
12247	16	
384		

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 2017 г.	3100	8	-	11443	-	520107	531558
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	773	773
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	773	773
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(43)	-	43	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3200	8	-	11399	-	520923	532330
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	20108	20108
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	20108	20108
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3300	8	-	11399	-	541031	552438

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 Декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	531558	773	-	532330
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	531558	773	-	532330
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	503964	773	16186	520923
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	16142	-	(16142)	-
после корректировок	3501	520107	773	(43)	520923
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	27599	-	(16200)	11399
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(16156)	-	16156	-
после корректировок	3502	11443	-	(43)	11399

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	552438	532330	531558

Руководитель

Луланов Андрей Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Марта 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.**

		К О Д Ы		
		0710005		
		31	12	2019
Организация <u>Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня"</u>	по ОКПО	11418567		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7723094194		
Вид экономической деятельности <u>Производство строительных материалов</u>	по ОКВЭД 2	23.99.3		
Организационно - правовая форма <u>Акционерное Общество</u>	форма собственности <u>частная</u>	12247	16	
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2019 г. 1	За Январь - Декабрь 2018 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1879546	1590947
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1848530	1550934
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23284	23484
прочие поступления	4119	7732	16529
Платежи - всего	4120	(1794153)	(1560203)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1511500)	(1280772)
в связи с оплатой труда работников	4122	(208694)	(213568)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15080)	(23105)
налога на прибыль организаций	4124	(8361)	(7063)
прочие налоги	4125	(5054)	(5913)
прочие платежи	4129	(45464)	(29782)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	85393	30744
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	110762	10253
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	2500	1253
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	9000
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	100100	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8162	-
Платежи - всего	4220	(9067)	(2115)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9067)	(2115)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	101695	8138

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2019 г. ¹	За Январь - Декабрь 2018 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40000	260250
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	40000	260250
Платежи - всего	4320	(214800)	(320450)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(214800)	(320450)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(174800)	(60200)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12288	(21318)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9529	30847
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21817	9529
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Лупанов Андрей Павлович**
(подпись) (рашифровка подписи)

17 Марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб/ (млн.руб))**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №65н

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На	
		31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

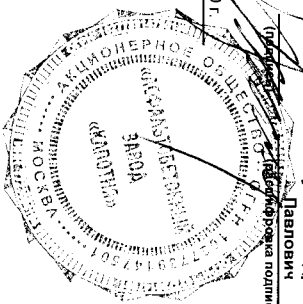
1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2019 г.	-	-	-	-
	5170	За 2018 г.	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2019 г.	-	-	-	-
	5190	За 2018 г.	-	-	-	-

Руководитель

Дуланов Андрей
Павлович

25 Марта 2020 г.



2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2019 г.	3532	9162	-	(8541)	4153
в том числе:	5250	За 2018 г.	2159	2128	-	(755)	3532
Машины и оборудование	5241	За 2019 г.	559	367	-	(926)	-
	5251	За 2018 г.	-	1231	-	(672)	559
Сооружения	5242	За 2019 г.	-	3667	-	(3667)	-
	5252	За 2018 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	За 2019 г.	-	2475	-	(2475)	-
	5253	За 2018 г.	-	-	-	-	-
Инструмент	5244	За 2019 г.	-	69	-	(69)	-
	5254	За 2018 г.	-	41	-	(41)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	За 2019 г.	-	925	-	(925)	-
	5255	За 2018 г.	-	42	-	(42)	-
Проектные работы	5246	За 2019 г.	1920	1261	-	-	3181
	5256	За 2018 г.	1564	356	-	-	1920
Прочие	5247	За 2019 г.	1053	-	-	(81)	972
	5257	За 2018 г.	395	438	-	-	1053
Передаточные устройства	5248	За 2019 г.	-	398	-	(398)	-
	5258	За 2018 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	586	591
в том числе:			
Дооборудование Автоматис полагст мешалк	5261	586	-
Дооборудование Бернадди (пластные меш)	5262	-	591
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
в том числе по Договорам запота	5271	-	-

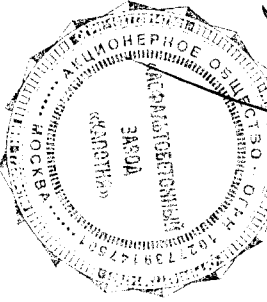
2.4 Иное использование основных средств

07/10005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	14602	15269	15755
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10637	19333	16180
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	12697	56569

Руководитель
Луганов Андрей
Павлович

25 Марта 2020 г.



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период									
			На начало года		Выбыло (погашено)		Наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	За 2019 г.	100000	-	(100000)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	За 2018 г.	100000	-	-	-	-	-	-	100000	-	-
субординированный депозит	5302	За 2019 г.	100000	-	(100000)	-	-	-	-	-	-	-
	5312	За 2018 г.	100000	-	-	-	-	-	-	100000	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заемные средства	5316	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	За 2019 г.	100000	-	(100000)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	За 2018 г.	100000	-	-	-	-	-	-	100000	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

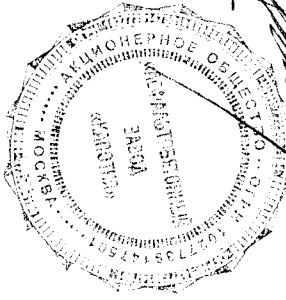
07/10005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Луфанов Андрей
Данювич

25 Марта 2020 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (выдачей)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2019 г.	94029	-	1464353	(1488112)	-	-	X	70270	-
в том числе:	5420	За 2018 г.	64710	-	1249590	(1220272)	-	-	X	94029	-
сырье и материалы	5401	За 2019 г.	62395	-	1321602	(1347808)	-	-	-	36189	-
	5421	За 2018 г.	34630	-	1105508	(1077743)	-	-	-	62395	-
топливо	5402	За 2019 г.	2089	-	73737	(73219)	-	-	-	2608	-
	5422	За 2018 г.	3039	-	73915	(74864)	-	-	-	2089	-
тара и тарные материалы	5403	За 2019 г.	1200	-	4765	(4629)	-	-	-	1338	-
	5423	За 2018 г.	852	-	3381	(3033)	-	-	-	1200	-
запасные части	5404	За 2019 г.	1610	-	18834	(18518)	-	-	-	1926	-
	5424	За 2018 г.	2155	-	19041	(19587)	-	-	-	1610	-
прочие материалы	5405	За 2019 г.	22991	-	36696	(33019)	-	-	-	26568	-
	5425	За 2018 г.	21713	-	38196	(37018)	-	-	-	22891	-
строительные материалы	5406	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	За 2018 г.	-	-	85	(85)	-	-	-	-	-
инвентарь и хоз принадлежности	5407	За 2019 г.	3269	-	7741	(9952)	-	-	-	1059	-
	5427	За 2018 г.	1782	-	8348	(8861)	-	-	-	3269	-
материалы специального назначения	5408	За 2019 г.	398	-	518	(627)	-	-	-	289	-
	5428	За 2018 г.	339	-	723	(684)	-	-	-	398	-
спецодежда	5409	За 2019 г.	177	-	460	(343)	-	-	-	293	-
	5429	За 2018 г.	200	-	393	(417)	-	-	-	177	-

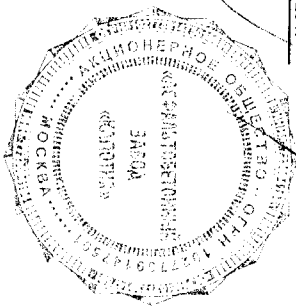
4.2 Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель

Дуванов Андрей
Павлович
(расшифровка подписи)

25 Марта 2020 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

0710005 с. 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	Выбыло	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2019 г.	385246	-	-	-	-	(164290)	220957	-	-	
	5521	За 2018 г.	237376	-	149870	-	-	-	385246	-	-	
в том числе:	5502	За 2019 г.	385246	-	-	-	-	(164290)	220957	-	-	
	5522	За 2018 г.	237376	-	149870	-	-	-	385246	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2019 г.	155005	(11340)	21144	(260)	(84304)	164290	310580	(95644)	(95644)	
	5530	За 2018 г.	349437	(25487)	4173	(198)	14147	-	155005	(11340)	(11340)	
в том числе:	5511	За 2019 г.	155005	(11340)	21144	(260)	(84304)	164290	310580	(95644)	(95644)	
	5531	За 2018 г.	349437	(25487)	4173	(198)	14147	-	155005	(11340)	(11340)	
	5500	За 2019 г.	540251	(11340)	21144	(260)	(84304)	-	531537	(95644)	(95644)	
	5520	За 2018 г.	586813	(25487)	154043	(198)	14147	-	540251	(11340)	(11340)	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.		На 31 Декабря 2018 г.		На 31 Декабря 2017 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	95644	-	11340	-	25487	-
в том числе:	5541	95644	-	11340	-	25487	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Перевод на долго- в задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление	Выбыло	Погашение		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Присчитанная проценты штрафы и иные начисления	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2019 г.	100000	-	-	-	-	100000
в том числе:	5571	3а 2018 г.	100000	100000	-	-	-	100000
Кредиты полученные	5552	3а 2019 г.	100000	-	-	-	-	100000
	5572	3а 2018 г.	100000	100000	-	-	-	100000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2019 г.	182824	67754	-	(1776)	-	54194
в том числе:	5580	3а 2018 г.	258742	235083	-	(1317)	-	182824
Кредиторская задолженность, отраженная	5561	3а 2019 г.	105024	22777	-	(1776)	-	51194
	5581	3а 2018 г.	120742	62054	-	(78455)	-	105024
Краткосрочные кредиты	5562	3а 2019 г.	77800	30000	-	-	-	30000
	5562	3а 2018 г.	138000	160250	-	-	-	77800
Проценты по краткосрочным кредитам сч	5563	3а 2019 г.	-	4921	-	-	-	-
	5563	3а 2018 г.	-	12779	-	-	-	-
Краткосрочные займы	5564	3а 2019 г.	-	10000	-	-	-	30000
	5564	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам	5565	3а 2019 г.	-	56	-	-	-	-
	5565	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	3а 2019 г.	282824	67754	-	(1776)	X	54194
	5570	3а 2018 г.	358742	335083	-	(1317)	X	282824

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

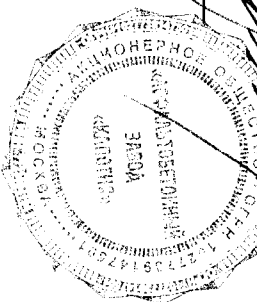
0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Всего	5590	-	1638	-
В том числе:	5591	-	1638	-

Руководитель


 Пыланов Андрей
 Павлович
 (подпись)

25 Марта 2020 г.



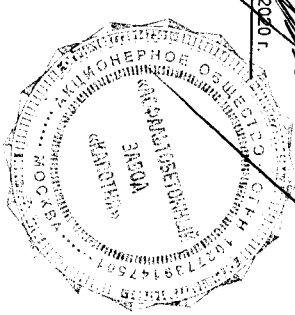
6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2019 г.		За 2018 г.	
Материальные затраты	5610	1506165	1274280		
Расходы на оплату труда	5620	142186	154563		
Отчисления на социальные нужды	5630	42779	46183		
Амортизация	5640	14657	35009		
Прочие затраты	5650	65110	57271		
Итого по элементам	5660	1770899	1567305		
Изменение остатков (прирост(-); продакции и др. ...)	5670	-	-		
незавершенного производства, готовой продукции и др. ...)	5680	-	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1770899	1567305		

Руководитель **Луланов Андрей**
Лавлович

(подпись)
(подпись)

25 Марта 2020 г.



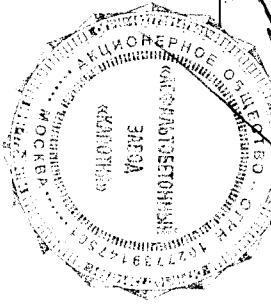
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14007	16439	(17747)	-	12699
в том числе: отпуские	5701	14007	16439	(17747)	-	12699

Луинов Андрей
Калювич

Руководитель

28 Марта 2020 г.

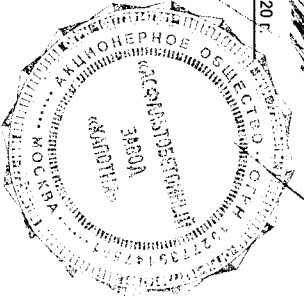


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	8479	20167	-
в том числе:	5811	8479	20167	-

Руководитель Дулянов Андрей Павлович
(расшифровка подписи)

25 Марта 2020 г.



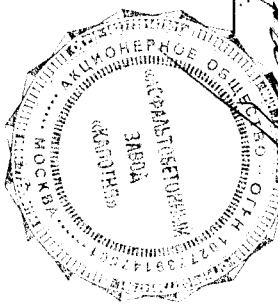
9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2019 г.		За 2018 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
		За 2019 г.			
		5910	-	-	-
		За 2018 г.	5920	-	-

Руководитель

Луцанов Андрей
Павлович

25 Марта 2020 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества
Асфальтобетонный завод «Капотня»
за 2019 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности акционерного общества «Асфальтобетонный завод «Капотня» (далее - Общество) за 2019 год, бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Полное наименование - Акционерное общество Асфальтобетонный завод «Капотня».

Сокращенное наименование: АО «АБЗ Капотня».

Юридический адрес: 109429, Россия, г. Москва, ул. Верхние поля, д. 54.

Почтовый адрес: 109429, Россия, г. Москва, ул. Верхние поля, д. 54.

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации № 019.018 выдано Московской регистрационной палатой 19.11.1992 г. Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027739147501, дата внесения записи – 04.09.2002 г.

Сведения о постановке на налоговый учет: Общество состоит на налоговом учете по месту нахождения в Инспекции ФНС (МНС) России № 23 по ЮВАО г. Москвы. Обществу присвоены: ИНН 7723094194, КПП 772301001.

Генеральный директор: Лупанов Андрей Павлович.

Главный бухгалтер: Вавилова Лариса Николаевна.

1.1. Основными видами деятельности ОА «АБЗ Капотня» являются:

Основной целью деятельности Общества является удовлетворение общественных потребностей в выполнении работ, оказании услуг и извлечение прибыли. Основным видом деятельности Общества в соответствии с ее Уставом являлось производство асфальтобетонных материалов – ОКВЭД 23.99.3.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих составила (чел.):

- за 2019 год - 171;

- за 2018 год - 179.

1.2. Уставный капитал:

Уставный капитал Общества в размере 8 072 руб. состоит из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами.

Уставный капитал Общества разделен на 201 800 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,04 руб., из которых 201 800 штук акций Общества (100%) принадлежат физическим лицам.

В течение 2018 года в составе крупных акционеров изменений не произошло.

1.3. Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений

1.4. Информация о реестродержателе и аудиторе Общества

Реестродержатель: Общество с ограниченной ответственностью «Московский фондовый центр» (ООО «Московский фондовый центр»), специализированный регистратор, действующий на основании лицензии ФСФР России № 10-000-1-00251 от 16.08.2002 г.

Реквизиты: ИНН / КПП: 7708822233 / 770801001; ОГРН 5147746153847; Юридический адрес: 107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3; Почтовый адрес: 101000, г. Москва, а/я 277.

Аудитор: Закрытое акционерное общество «Русское общество содействия КОНСАЛТИНГ» (ЗАО «РОСКОНСАЛТИНГ»), действительный член аккредитованного при Минфине России СРО Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов – 12006058397.

Реквизиты: ИНН / КПП: 7717101527 / 771701001; ОГРН 1027739572090; Юридический адрес: 129515, г. Москва, ул. Академика Королева, д. 9, стр. 1.; Почтовый адрес: Россия, 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д.7, стр. 1.

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

Совет директоров Общества в 2018 г состоял из 5 человек:

- Шалимов Сергей Алексеевич – Председатель Совета директоров;
- Лупанов Андрей Павлович – член Совета директоров;
- Макеев Денис Александрович – член Совета директоров; (с 25/03/2016)
- Лобунцов Владимир Николаевич – член Совета директоров;
- Силкин Вячеслав Васильевич – член Совета директоров;

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором, который назначается на должность Советом директоров Общества. Органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества - Ревизионная комиссия.

Члены ревизионной комиссии:

- Силкин Алексей Вячеславович - председатель
- Мухина Ольга Николаевна
- Ганзен Анастасия Александровна

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2019 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Положении по учетной политике АО «АБЗ Капотня».

2.1. Основные положения учетной политики:

Основные принципы учетной политики

Положение по учетной политике составлено в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и разработано на основании следующих допущений и требований:

- Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
- Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

- Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах организация обычно определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.

Затраты по ремонту основных средств

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Порядок определения срока полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации

Срок полезного использования основного средства, бывшего в эксплуатации, определяется исходя из срока, установленного предыдущим владельцем за минусом времени фактического использования основного средства у предыдущего владельца (сведения из акта приема-передачи основных средств (форма № ОС-1)).

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, или срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Материалы, товары

Единицей учета материалов является номенклатурный номер. Материалы приходятся по фактической себестоимости.

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости по методу скользящей оценки.

Спецодежда, имеющая срок эксплуатации не более 12 месяцев, списывается на затраты одновременно в момент её передачи в эксплуатацию.

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает 5% порог существенности.

Доходы и расходы по имуществу, сдаваемому в аренду, учитываются в составе доходов и расходов от реализации.

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Готовая продукция

Учет выпуска готовой продукции ведется с применением счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Виды номенклатур по счету 40 совпадают с видами номенклатур по счету 20. Учет готовой продукции осуществляется по учетным (плановым) ценам. Отклонение фактической производственной себестоимости от учетной (плановой) цены, формируется на счете 40 списывается с кредита счета 40 в дебет 90.2 «Себестоимость продаж».

Финансовые вложения

Финансовые вложения при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Уровень существенности

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10 %.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общества.

Наименование имущества (обязательств)	Сроки проведения инвентаризации
Основные средства	1 раз в три года
Сырьё и материалы	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
НЗП	Ежемесячно по состоянию на последний день месяца
Вложений во внеоборотные активы	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Готовая продукция	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расчеты с дебиторами и кредиторами	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расчеты по займам	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Оценочные обязательства	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расходы будущих периодов	Ежегодно по состоянию на 1 ноября отчетного года

Денежные средства и денежные эквиваленты

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

- депозиты сроком погашения до трех месяцев;
- депозиты с условием возврата «до востребования»;
- векселя Сбербанка России, со сроком погашения до трех месяцев;
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

Денежные потоки по лизинговым операциям

Лизинговые платежи, перечисляемые Обществом в адрес лизингодателя, при учете предмета лизинга на балансе лизингодателя, учитываются в составе денежных потоков от текущей деятельности. Лизинговые платежи, перечисляемые Обществом в адрес лизингодателя, при учете предмета лизинга на балансе Общества, учитываются в составе денежных потоков от инвестиционной деятельности.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные активы (стр.1110, стр. 1190)

Информация о наличии, движении и начисленной амортизации по нематериальным активам приведена в Пояснениях (Таблице) №1 к бухгалтерской отчетности.

3.2. Основные средства (стр. 1150)

Состояние и движение основных средств, начисление амортизации представлено в Пояснениях (Таблица №2) к бухгалтерскому отчету.

Инвестиции в основные средства за 2019 год составили 8 460 тыс. руб. без НДС.

Наиболее крупными инвестициями явились:

- трубопровод наружных тепловых сетей – 3 667 тыс. руб.
- кохер для литого асфальта (досрочный выкупной платеж по лизингу) – 2 447 тыс. руб.
- водонагреватели – 999 тыс. руб.
- лопастная мешалка – 586 тыс. руб.
- прочие – 761 тыс. руб.

В 2019 году была проведена модернизация бывшей в эксплуатации асфальтобетонной установки Automatic лопастными установками 586 тыс. руб.. В 2018 году по установке «Бернарди» первоначальная стоимость была увеличена на 591 тыс. руб. также на лопастные мешалки.

Стоимость затрат на модернизацию указана в Пояснениях (Таблица №2.3) к бухгалтерской отчетности.

3.3. Финансовые вложения (стр.1170, стр.1240)

Финансовые вложения на 31.12.2017, 31.12.2018 и 31.12.2019 года представлено в Пояснениях (Таблица №3). В 2019 году обществу возвращен субординированный кредит в размере 100 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 финансовых вложений не было:

3.4. Отложенные налоговые активы (стр.1180)

Наименование	(Тыс. руб.)		
	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Оценочные обязательства и резервы	2 585	2 846	1 370

3.5. Запасы (стр.1210)

Информация о запасах Общества представлена в Пояснениях (Таблица №4) к бухгалтерской отчетности.

3.6. Дебиторская задолженность (стр.1230)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Пояснениях (Таблица №5) к бухгалтерской отчетности.

В проверяемом периоде Обществом созданы резервы по просроченной дебиторской задолженности в размере 119 924 тыс. руб., восстановлено 35 619 тыс. руб.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 года представлены в таблице: (тыс.руб)

Наименование счета	Денежная единица	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.
Расчетный	Тыс. руб	21588	9219	29942
Касса	Тыс. руб.	229	276	424
Переводы в пути	Тыс. руб.	0	35	481
Итого:	Тыс. руб.	21817	9529	30847

3.8. Прочие оборотные активы (стр.1260)

Прочие оборотные активы на 31.12.2019, 31.12.2018 и 31.12.2017 года представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Расходы будущих периодов	1466	1366	1348

3.9. Заемные средства (стр. 1410, стр.1510)

В 2018 Общество на ведение текущей деятельности на конец 2019 имело непогашенную задолженность по договору займа от ООО «Дорэксперт». Данные по этому договору приведены в таблице ниже:

(Тыс. руб.)

Наименование организации – кредитора	Вид кредитного продукта	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма фактической задолженности	Ставка в %	Обеспечение (поручитель во залог и т.п.)	Погашен / не погашен
ООО Дорэксперт	Займ Договор-займа № 1/ЗАЙМ/2019 от 20.05.19	23/05/19	05/11/19- 1000000,00 09/12/19 – 5000000 26/12/19 - 1000000	3 000 000, 00	1	Без обеспечения	не погашен

3.10. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Пояснениях (Таблица №5) к бухгалтерской отчетности.

3.11. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

(Тыс. руб.)

Наименование	2019 г.	2018 г.	2017
Основные средства и материалы	5 767	6 674	11 703
Итого:	5 767	6 674	11 703

3.12. Добавочный капитал Общества (стр.1350), нераспределенная прибыль (стр.1370)

В ходе проведенной инвентаризации Добавочного капитала установлено, что в программном обеспечении ошибочно сумма нераспределенной прибыли прошлых лет, в 2001 году, была отражена в составе добавочного капитала. На основании бухгалтерской справки от 31.12.2018 года сумма восстановлена в состав нераспределенной прибыли Общества и ретроспективно внесены изменения в Бухгалтерский баланс на 31.12.2017г., 31.12.2016г. сумма в размере 16 142 тыс.руб., ранее отраженная по строке 1350 «Добавочный капитал», отражена по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Итоговые показатели Бухгалтерского баланса составляют:

Строка 1370 на 31.12.2019г. – 541 031

Строка 1370 на 31.12.2018г. – 520 923

Строка 1370 на 31.12.2017г. – 520 107

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка (стр.2110)

АО «АБЗ Капотня» - рентабельное предприятие, по производству строительных материалов, выпускающее главным образом асфальтобетонную смесь. Объем выручки от реализации асфальтобетона в 2019 году составил 86,2 % в общем, объеме выручки.

Неравномерность сезонного спроса на асфальтобетонные смеси приводит к тому, что на предприятии ежегодно лучшие финансово-экономические показатели наблюдались в теплые и сухие периоды года, худшие в зимние и дождливые.

Поквартально, выручка от реализации продукции и услуг без НДС распределилась следующим образом:

1 квартал – 135,784 млн. руб.;

2 квартал – 466,547 млн. руб.;

3 квартал – 719,754 млн. руб.;

4 квартал – 573,534 млн. руб.

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2019 и 2018 годы представлена следующим образом:

(Тыс. руб.)

Выручка	2019 г.	2018 г.
Производство асфальта	1 575 687	1 364 869
Производство бетона	127 406	49 655
Производство дорожной эмульсии, мастики и битума	64 815	58 926
Производство асфальтовой крошки и гранулята	7 107	7 092
Производство металлоконструкций	15	5
Услуги аренды	26 516	24 048
Услуги по нагреву воды	0	1
Услугу предоставления дорожно-строительной техники	1	10
Услуги взвешивания	761	452
Услуги копии дубликата документов	18	12
Услуги очистки стоков	565	494
Услуги оказания транспортных услуг	86 896	69 546
Услуги авторемонта	11	16
Услуги перевалки груза	662	634
Услуги розлива эмульсии	5 090	5 992
Услуги пропаривания	0	0
Услуги хранения имущества	70	66
Реализация товара	0	847
Итого:	1 895 619	1 582 665

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)

Расходы по обычным видам деятельности за 2019 и 2018 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование расходов	2019	2018
Производство асфальта	1 507 491	1 382 177
Производство бетона	115 830	50 650
Производство дорожной эмульсии, мастики и битума	51 690	48 712
Производство асфальтовой крошки и гранулята	7 684	6 810
Производство металлоконструкций	12	5
Услуги аренды	3 626	3 883
Услуги по нагреву воды	0	1
Услугу предоставления дорожно-строительной техники	1	9
Услуги взвешивания	262	132
Услуги копии дубликата документов	2	1
Услуги очистки стоков	60	64
Услуги оказания транспортных услуг	81 056	70 237
Услуги авторемонта	17	20

Услуги перевалки груза	36	205
Товар	0	644
Услуги розлива эмульсии	3 125	3 746
Услуги хранения имущества	7	9
Итого:	1 770 899	1 567 305

4.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Прочие доходы за 2019 и 2018 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Прочие доходы	2019г.	2018г.
Реализация основных средств	2500	18870
Реализация прочего имущества	2591	4331
Доходы в виде восстановления резервов	33134	42009
Штрафы, пени, неустойки к получению	877	722
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	1735	1313
Прочие внереализационные доходы	993	678
Итого:	41 830	67 925

4.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Прочие расходы за 2019 и 2018 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	2019	2018
Расходы, связанные с реализацией основных средств	508	16991
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2114	3528
Отчисления в оценочные резервы	119924	37420
Расходы на услуги банков	2206	1767
Прочие операционные расходы	519	115
Штрафы, пени, неустойки к получению	0	3
Курсовые разницы	0	1
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	421	763
Прочие внереализационные расходы	1513	2158
Прочие расходы	5644	4370
Итого	132 848	67 116

Всего выручка по АБЗ, включающая доходы от основных видов деятельности и прочие доходы составила – 1 946 тыс. руб.

Из полученных доходов было истрчено в том числе:

- благотворительные цели – 959 тыс. руб.
- вознаграждение членам совета директоров – 2 млн. 542 тыс. руб.;
- материалы непроизводственного назначения – 11 тыс. руб.;
- услуги связи – 31 тыс. руб.
- выплату премий к юбилейным датам работников, к дню строителя и сотрудницам к дню 8 марта

– 426 тыс. руб..

4.5. Текущий налог на прибыль (стр. 2300 - 2450)

Текущий налог на прибыль за 2019 и 2018 годы представлен следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	№ строки ОФР*	2019 г.	2018 г.
Прибыль (Убыток) до налогообложения – П(У)	2300	26740	2068
Условный расход (доход) по налогу на прибыль - УД (УР) (стр.2300 x 0,2)	x	(5348)	(414)
Постоянные налоговые обязательства - ПНО		(1285)	(882)
Изменение отложенных налоговых обязательств - ОНО, в том числе:		908	5028
материалы	X	-23	5
основные средства	X	931	5023
Изменение отложенных налоговых активов всего - ОНА, в том числе:		-261	1477
оценочные обязательства и резервы	X	-261	1477
Итого текущий налог на прибыль - НП:		(7279)	(7801)

- НП = + (-) УД (УР) – ПНО + ПНА + (-) ОНА + (-) ОНО или
+ (-) УД (УР) = -НП + ПНО – ПНА + (-) ОНА + (-) ОНО, где
НП – текущий налог на прибыль;
УД (Р) – условный доход (расход);
ПНО – постоянное налоговое обязательство;
ПНА – постоянный налоговый актив;
ОНА – изменение отложенных налоговых активов;
ОНО – изменение отложенных налоговых обязательств.
2019 г.: - 5348-1285-908+261 = (7279)
2018 г.: - 414-882-5028-1477 = (7801);

4.6. Базовая и разводненная прибыль (убыток) на акцию (стр. 2900, стр. 2910)

(тыс. руб.)

Наименование	2019 г.	2018 г.
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,036	0,0038

Общество не производило в 2018 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций.

Количество акций не изменялось и составляло 201800 акций.

Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не составляет расчет разводненной прибыли на акцию.

Базовая прибыль на акцию в 2018 году составила 0,0038 тыс. руб, в 2019 году – 0,1094 тыс.руб.. Она рассчитана как отношение базовой (чистой) прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

За 2019 год $20\,108 \text{ т.р.} / 201800 = 0,0996 \text{ тыс.руб.}$

За 2018 год $772 \text{ т.р.} / 201800 = 0,0038 \text{ тыс.руб.}$

4.7. Распределение чистой прибыли за 2018 год.

Годовым общим собранием акционеров эмитента, состоявшимся 24.04.2019 г. (протокол годового общего собрания акционеров № 1ГОСА/2019, дата составления протокола 24.04.2019 г.), принято решение дивиденды по итогам 2018 года не выплачивать.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

5.1. Строка 4119 «прочие поступления» включает:

(Тыс. руб.)		
Наименование	2019 г.	2018 г.
поступления по возврату подотчетных сумм	457	329
прочие по материалам (ошибочно перечисленным)	6 173	7 330
возвраты по обеспечения контрактов	114	2 510
прочее	988	6 360
Итого:	7 732	16 529

5.2. Строка 4122 «в связи с оплатой труда» включает:

(тыс. руб.)		
Наименование	2019 г.	2018г.
Оплата труда	(140 197)	(144 375)
НДФЛ по оплате труда	(20 856)	(21 692)
Алименты, исполнительные листы	(481)	(557)
Взносы с ФОТ	(47 160)	(46 944)
Итого:	(208 694)	(213 568)

5.3. Строка 4125 «Прочие налоги» включает:

(тыс. руб.)		
Наименование	2019 г.	2018 г.
Налог на землю	(3 870)	(3 921)
Налог на имущество	(477)	(1 202)
Транспортный налог	(707)	(790)
НДФЛ с % по займам	-	-
Итого:	(5 054)	(5 913)

5.4. Строка 4129 «прочие платежи» включает:

(Тыс. руб.)		
Наименование	2019 г.	2018 г.
командировочные, ссуда под авансовые оплаты, возврат денежных средств	(983)	(901)
возврат авансов (прошлых периодов)	(5 049)	(10 473)
Аренда земли	(1 885)	(4 032)
квотирование	(211)	(416)
Обеспечение контрактов	(103)	(401)
Разница между суммами НДС при приобретении и реализации основных средств	(27 321)	(6245)
Прочее	(9 912)	(7 314)
Итого:	(45 464)	(29 782)

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами АО «АБЗ Капотня» являются следующие юридические и физические лица:

- Шалимов Сергей Алексеевич – Председатель Совета директоров;
- Лупанов Андрей Павлович – член Совета директоров;
- Макеев Денис Александрович – член Совета директоров;
- Лобунцов Владимир Николаевич – член Совета директоров;
- Силкин Вячеслав Васильевич – член Совета директоров;
- Открытое акционерное общество «Асдор». (ИНН 7723002725).

Операций со связанными сторонами в отчетном периоде:

- Операции между АО «АБЗ Капотня» и ОАО «Асдор» за 2019 год.

Предоставлен займ ОАО «Асдор» – 80 тыс. руб.

Аренда нежилого помещения – 104,0 тыс. руб. (Арендатор ОАО «Асдор»).

- Вознаграждения членам Совета директоров

Вознаграждение членам Совета директоров в 2019 году было начислено в размере 2 542 тыс. руб., и выплачено полностью.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2018 год, у Общества не было.

Решение о распределении прибыли по итогам 2018 года будет принято общим собранием акционеров в апреле 2019 года.

8. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2019 году не выявлены.

9. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Информация о видах оценочных обязательств, их изменениях приведена в Приложении (Таблица №7) к бухгалтерской отчетности.

9.1. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

9.2. Акционерным обществом «АБЗ Капотня» и его сотрудниками соблюдаются законы и иные нормативно-правовые акты.

Информация о незаконченных судебных делах Общества по состоянию на 01.01.2020 г. (с суммой иска более 100 тыс. руб.)

Истец	Ответчик	Сумма долга, Тыс. руб.	Судебное решение	Дополнительные сведения
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ПАО «Гордорстрой»	2 840 624,11	12.10.2018 в пользу АБЗ КАПОТНЯ	Исполнительное производство, долг не взыскан
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ООО «СТРОЙ СЕРВИС»	2 437 484,70	23.07.2018 в пользу АБЗ КАПОТНЯ	Банкротство по упрощенной процедуре ликвидации, требования кредитора

Истец	Ответчик	Сумма долга, Тыс. руб.	Судебное решение	Дополнительные сведения
				включены в реестр
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ООО «Дорожно- строительная фирма «РОКАДА»	151 335,20	05.09.2017 в пользу АБЗ КАПОТНЯ	Банкротство по упрощенной процедуре ликвидации, требования кредитора включены в реестр 28.01.2020
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ООО «Регионстрой»	122 878,05	08.08.2018 в пользу АБЗ КАПОТНЯ	Исполнительное производство, долг не взыскан
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ООО «Лион Групп»	1 230 752,26	12.10.2018 в пользу АБЗ КАПОТНЯ	Исполнительное производство, долг не взыскан
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ООО «Полистрой»	415 714,09	20.12.2018 в пользу АБЗ КАПОТНЯ	Исполнительное производство, долг не взыскан
АО «АБЗ КАПОТНЯ»	ООО «ДОР-ЭМ»	107 478 706,44	Мировое соглашение Определение об утверждении от 24.01.2019г.	Исполнительное производство, долг не взыскан

01. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ АУП

К основному административно- управленческому персоналу общества относятся:

- Генеральный директор,
- Технический директор – главный инженер,
- Коммерческий директор
- Главный бухгалтер

В течение отчетного 2019 года размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, составил 8 711,6 тыс. руб., в 2018 году 8 284,7 тыс. руб.

В состав вознаграждений включаются следующие выплаты за соответствующий отчетный период: оплата труда, ежегодные оплачиваемые отпуска, премии, компенсационные выплаты.

01. ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИЕ

Данные о совокупных затратах организации на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»):

Затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили:

тыс. руб.

Виды энергетических ресурсов	2019 г.,				2018г
	20 счет	25 счет	26 счет	Всего	
Электроэнергия и электрическая мощность	10 519	1 473	764	12 756	11 571
Тепловая энергия (в виде пара)	565	1 113	1 493	3 171	5 719
Вода на производственные и хозяйственно-бытовые нужды	286	1003	283	1 572	1 156
ИТОГО:	11 370	3 589	2 540	17 499	18 446

12. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У Руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

Следовательно, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Стоимость чистых активов Общества превышает размер его уставного капитала. Следовательно, Обществом соблюдаются требования законодательства о соотношении чистых активов и уставного капитала.

У Общества отсутствует зависимость от одного поставщика или покупателя.

Следовательно, у АО «АБЗ Капотня» отсутствуют признаки, вызывающие сомнение в применимости принципа непрерывности деятельности.

Таким образом, ОАО способно продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты

13. РАСКРЫТИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ

Сведения о наличии банковских гарантий, выданных за АО «АБЗ Капотня» в пользу третьих лиц в 2019 году:

Дата выдачи гарантии	Гарант	Бенефициар	Сумма по гарантии	Срок окончания действия
04.03.2019	Внешфинбанк	Мосводосток ГУП	125000,00	01.04.2020
20.03.2019	Внешфинбанк	МБУ Центр дорожного хозяйства, благоустройства и озеленения	211489,61	31.01.2020
04.03.2019	Внешфинбанк	Мосводосток ГУП	125000,00	01.04.2020
30.04.2019	Модульбанк	Автомобильные дороги ЮАО	116929,50	31.01.2020
07.05.2019	Модульбанк	Мосэкострой	5888830,50	31.01.2020
20.05.2019	Модульбанк	Автомобильные дороги ЮАО	53861,44	31.01.2020
27.05.2019	Модульбанк	Жилищник района Гольяново	147264,00	31.01.2020
18.06.2019	Модульбанк	Автомобильные дороги ЮЗАО	149317,50	31.01.2020
25.06.2019	Модульбанк	Мосгортранс	296667,00	31.01.2020
01.07.2019	Модульбанк	Жилищник района Косино-Ухтомский	133192,50	31.01.2020
01.07.2019	Модульбанк	Жилищник района Восточное Измайлово	105148,29	31.01.2020
09.07.2019	Модульбанк	Жилищник района Новогиреево	81936,31	31.01.2020
11.07.2019	Модульбанк	Жилищник Рязанского района	83980,20	31.01.2020
16.07.2019	Модульбанк	Мосводосток ГУП	250420,00	01.07.2020
09.08.2019	Модульбанк	Жилищник района Люблино	146366,50	31.01.2020
05.09.2019	Модульбанк	Мосводосток ГУП	131750,00	01.10.2020

16.09.2019	Модульбанк	МБУ ЛюберецкоеДЭП	299400,00	31.01.2020
18.09.2019	Модульбанк	Жилищник района Восточное Измайлово	47035,27	31.01.2020
03.10.2019	Модульбанк	Автомобильные дороги ЮЗАО	63000,00	31.01.2020
07.11.2019	Модульбанк	Мосводосток ГУП	250420,20	01.10.2020
06.11.2019	Модульбанк	Жилищник района Косино- Ухтомский	122147,65	01.10.2020
06.12.2019	Модульбанк	Мосводосток ГУП	42250,00	31.12.2020
11.12.2019	Модульбанк	Мосводосток ГУП	69306,66	01.01.2022
Всего			8479223,52	

14. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциальные риски хозяйственной деятельности сгруппированы по основным видам риска:

- правовые риски;
- финансовые риски.

Правовые риски – это риски, связанные с влиянием изменений законодательства (в т.ч. налогового) на деятельность и финансовый результат Общества.

Общество действует в рамках стабильного правового поля. В Обществе осуществляется постоянный мониторинг изменений налогового законодательства и основных нормативно-правовых актов, относящихся к деятельности Общества.

На момент формирования годовой бухгалтерской отчетности вероятность возникновения риска, связанного с изменением законодательства или постановлений Правительства, которые могут оказать влияние на финансовое положение Общества крайне низки.

Финансовые риски - включают:

- рыночный риск (риск изменения процентной ставки и прочих ценовой риск),
- кредитный риск,
- риск ликвидности.

Рыночный риск – это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов. Общество подвержено одному из четырёх стандартных форм рыночного риска, а именно, валютному риску.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для предприятия последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг). Основная цель организации при управлении кредитным риском заключается в обеспечении стабильного притока денежных средств, а также в эффективном использовании финансовых активов. Организация имеет разработанные процедуры, обеспечивающие уверенность в том, что продажа товаров, услуг производится только покупателям с приемлемой кредитной историей. Для минимизации рисков организация оценивает кредитное качество контрагентов на основе технических показателей (наличие производственной базы, опыт работы на рынке, квалификация персонала), финансовых критериев (стоимость активов, выручка, финансовое состояние, деловая репутация), состава собственников, а также истории взаимоотношений. В отношении каждого контрагента устанавливается кредитный лимит, представляющий собой максимально возможную сумму задолженности. Указанные лимиты пересматриваются на ежеквартальной основе. В случае если контрагент не соответствует требованиям кредитоспособности, отгрузка ему осуществляется на условиях предварительной оплаты.

Организация сотрудничает с банками, имеющими международный кредитный рейтинг или высокий рейтинг у российских рейтинговых агентств.

Риск ликвидности – это показатели, которые оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Показатель текущий ликвидности.

Этот показатель характеризует степень обеспеченности Общества оборотными средствами, которые необходимы для ведения текущей деятельности и погашения краткосрочных обязательств.

Формула для расчета показателя текущей ликвидности: $K \text{ (ликвидности)} = \frac{\text{Итог разд. II Баланса}}{\text{Краткосрочные заемные средства (стр. 1510 разд. V Баланса) + Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 разд. V Баланса) + Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 разд. V Баланса)}}$

Нормативное значение	2019 г.	2018 г.	2017 г.
От 1 до 2	7,91	3,47	2,55

Оптимальное значение показателя – 1,5. Если данный показатель меньше 1, то имеющихся оборотных активов не хватает для погашения краткосрочных обязательств. Если показатель превышает 2, то это свидетельствует о неэффективном использовании активов.

Коэффициент автономии.

Коэффициент показывает, какая доля в общем объеме источников финансирования приходится на собственные средства Общества. Значение этого показателя важно для кредиторов, т.к. они могут увидеть, способно ли Общество, реализовав часть имущества, сформированного за счет собственных средств, рассчитаться с ними.

Формула для расчета коэффициента автономии: $K \text{ (автономии)} = \frac{\text{Итог разд. III Баланса}}{\text{Валюта Баланса}}$

Показатели коэффициента автономии представлены в таблице ниже.

Нормативное значение	2019 г.	2018 г.	2017 г.
0,5 и больше	0,88	0,63	0,58

Значение показателя – 0,5 и выше свидетельствует о том, что имущество наполовину и более сформировано за счет собственных средств. Чем меньше значение показателя, тем больше зависимость Общества от заемных средств, при ведении деятельности. Чем больше этот показатель, тем меньше риск кредиторов при организации одалживании денег.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

Коэффициент показывает, насколько Общество обеспечено собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости.

Формула для расчета коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами: $K \text{ (обеспеченности собственными оборотными средствами)} = \frac{\text{Итог разд. III Баланса} - \text{Итог разд. I Баланса}}{\text{Итог разд. II Баланса}}$

Показатели коэффициента представлены в таблице ниже.

Нормативное значение	2019 г.	2018 г.	2017 г.
0,1 и больше	0,86	0,52	0,42

Значение показателя 0,1 и более свидетельствует о достаточной обеспеченности собственными средствами. Чем больше это значение, тем больше возможностей в проведении независимой финансовой политики.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю

полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Несмотря на существующие риски, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

Генеральный директор

АО «АБЗ Капотня»

25 марта 2020 г.



Лупанов А.П.