

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АСФАЛЬТОБЕТОННЫЙ ЗАВОД «КАПОТНЯ»
ЗА 2018 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества
«Асфальтобетонный завод «Капотня»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Асфальтобетонный завод «Капотня» (ОГРН 1027739147501, Российская Федерация, г. Москва, улица Верхние Поля, дом 54), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Асфальтобетонный завод «Капотня» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

ОРНЗ 11603067445

« 29 » марта 2019 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 7723094194
 Вид экономической деятельности Производство строительных материалов по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма частная форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Акционерное Общество частная по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс руб
 Местонахождение (адрес)
109429, Москва г, Верхние Поля ул, д. 54

Коды		
0710001		
31	12	2018
11418567		
7723094194		
23.99.3		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 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	97234	147461	179411
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	95622	146866	178634
2.2	Оборудование к установке	11502	559	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11503	1053	595	595
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	182
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	100000	100000	100000
	Отложенные налоговые активы	1180	2846	1370	1320
	Прочие внеоборотные активы	1190	1920	1564	1564
	Итого по разделу I	1100	202000	250395	282295
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	94029	64710	41821
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	94029	64710	41821
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	528911	561326	336033
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	41690	52510	28882
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	229763	247365	231506
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	7115	8547	14878
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	211	395
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	32	131	31
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	46	288
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	250312	252516	60052
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	176698
	в том числе:				

	Предоставленные займы	12401	-	-	176698
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9529	30847	13313
	в том числе:				
	Касса организации	12501	276	424	203
	Расчетные счета	12502	9219	29942	13109
	Переводы в пути	12503	35	481	-
	Прочие оборотные активы	1260	1366	1348	1632
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	1366	1348	1632
	Итого по разделу II	1200	633835	658232	569496
	БАЛАНС	1600	835836	908626	851791

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	11443	11456
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	520923	520107	510700
	Итого по разделу III	1300	532330	531558	522165
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	100000	100000	202100
	в том числе:				
5.3	Долгосрочные кредиты	14101	100000	100000	202100
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6674	11703	14687
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	106674	111703	216787
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	77800	138000	26774
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	77800	138000	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	20800
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	5974
5.3	Кредиторская задолженность	1520	105024	120742	79566
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	33717	19752	4321
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	32848	47090	29780
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	26383	20788	21178
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1411	1466	132
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3000	3586	2702
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	7666	28060	21452
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	14007	6624	6500
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	196831	265366	112840
	БАЛАНС	1700	835836	908626	851791

Руководитель

(подпись)

Дупанов Андрей
Павлович

(расшифровка подписи)

25 Марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство строительных материалов по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Акционерное Общество _____ частная по ОКЕИ
Единица измерения: тыс руб

Коды		
0710002		
31	12	2018
11418567		
7723094194		
23.99.3		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1582665	1541499
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	1582665	1541499
6	Себестоимость продаж	2120	(1567305)	(1515347)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(1567305)	(1515347)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15360	26152
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	15360	26152
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15360	26152
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	15360	26152
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9000	27414
	в том числе: Проценты к получению	23201	9000	27414
	Проценты к уплате	2330	(23101)	(30610)
	в том числе: Проценты к уплате	23301	(23101)	(30610)
	Прочие доходы	2340	67925	55443
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	18870	3206
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	4331	3483
	Доходы в виде восстановления резервов	23403	42009	27271
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	722	189
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23405	1313	1463
	Прочие внереализационные доходы	23406	678	832
	Доходы от уступки права требования	23407	-	19000
	Прочие расходы	2350	(67116)	(65383)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(16991)	(1335)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(3528)	(3078)
	Отчисление в оценочные резервы	23503	(37420)	(28147)
	Расходы на услуги банков	23504	(1767)	(2000)
	Прочие операционные расходы	23505	(115)	(257)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23506	(3)	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	(763)	(382)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(2158)	(2564)
	Прочие косвенные расходы	23509	-	-
	Уступка прав требования	23510	-	(21657)
	Прочие расходы	23511	(4370)	(5965)

	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2068	13016
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	23001	2068	13016
	Текущий налог на прибыль	2410	(7801)	(6659)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(882)	(1021)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5028	2984
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1477	50
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	772	9391

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	772	9391
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

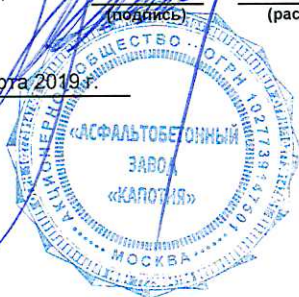
Руководитель

Лупанов Андрей
Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Марта 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2018 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 _____
 по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710003		
31	12	2018
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 2016 г.	3100	8	-	11456	-	510700	522165
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9393	9393
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9393	9393
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	(14)	-	14	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3200	8	-	11443	-	520107	531558
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	772	772
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	772	772
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	(43)	-	43	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3300	8	-	11399	-	520923	532330

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	522165	9393	-	531558
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	522165	9393	-	531558
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	494558	9393	14	503964
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	16142	-	-	16142
после корректировок	3501	510700	9393	14	520107
добавочный капитал					
до корректировок	3402	27599	-	-	27599
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(16142)	-	(14)	(16156)
после корректировок	3502	11456	-	(14)	11443

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	532330	531558	522165

Руководитель

(подпись)

Лупанов Андрей Павлович

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

		К О Д Ы		
		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2018
Организация <u>Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Капотня"</u>		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		11418567		
Вид экономической деятельности <u>Производство строительных материалов</u>		ИНН		
Организационно - правовая форма <u>Акционерное Общество</u> форма собственности <u>частная</u>		по ОКВЭД		
Единица измерения <u>тыс руб</u>		23.99.3		
		12247	16	
		по ОКФС /ОКФС		
		384		
		по ОКЕИ		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г. ¹	За Январь - Декабрь 2017 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1590947	1554634
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1550934	1505922
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23484	20923
от уступки права требования	4114	-	19000
прочие поступления	4119	16529	8789
Платежи - всего	4120	(1560203)	(1554024)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1280772)	(1278607)
в связи с оплатой труда работников	4122	(213568)	(208933)
процентов по долговым обязательствам	4123	(23105)	(35759)
налога на прибыль организаций	4124	(7063)	-
Прочие налоги	4125	(5913)	(8150)
прочие платежи	4129	(29782)	(22575)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	30744	610
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10253	11627
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	1253	2627
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9000	9000
Платежи - всего	4220	(2115)	(9803)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2115)	(9803)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	8138	1824

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г. 1	За Январь - Декабрь 2017 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	260250	147900
в том числе: получение кредитов и займов	4311	260250	147900
Платежи - всего	4320	(320450)	(132800)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(320450)	(132800)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(60200)	15100
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(21318)	17534
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30847	13313
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9529	30847
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Лупанов Андрей
Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Марта 2019 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))

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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2018 г. За 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На	На
		31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-

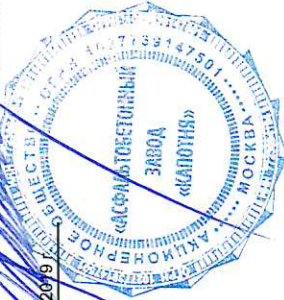
1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2017 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	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2018 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2017 г.	-	-	-	-	
	5180	За 2018 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2017 г.	-	-	-	-	

Руководитель
 25 Марта 2019 г.
 Луланов Андрей Павлович
 (подпись) (расшифровка подписи)



**2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2018 г.	490616	(343750)	755	(27496)	10505	(35010)	-	-	463877	(368255)		
в том числе:	5210	За 2017 г.	498873	(320240)	11265	(19521)	16961	(40471)	-	-	490616	(343750)		
здания	5201	За 2018 г.	46322	(13741)	-	(18147)	4390	(720)	-	-	28176	(10071)		
	5211	За 2017 г.	46322	(12604)	-	-	-	(1137)	-	-	46322	(13741)		
земельные участки	5202	За 2018 г.	44920	-	-	-	-	-	-	-	44920	-		
	5212	За 2017 г.	44920	-	-	-	-	-	-	-	44920	-		
инструмент	5203	За 2018 г.	446	(446)	41	(22)	22	(1)	-	-	466	(426)		
	5213	За 2017 г.	446	(445)	-	-	-	(1)	-	-	446	(446)		
машины и оборудование	5204	За 2018 г.	266646	(234981)	672	(1912)	1912	(24547)	-	-	265406	(257616)		
	5214	За 2017 г.	266387	(207822)	1358	(1098)	511	(27870)	-	-	266646	(234981)		
передаточные устройства	5205	За 2018 г.	2904	(2566)	-	(101)	101	(79)	-	-	2803	(2544)		
	5215	За 2017 г.	3476	(3017)	-	(572)	572	(121)	-	-	2904	(2566)		
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	За 2018 г.	6537	(6157)	42	(280)	280	(128)	-	-	6299	(6005)		
	5216	За 2017 г.	6868	(6320)	-	(331)	314	(151)	-	-	6537	(6157)		
прочие основные фонды	5207	За 2018 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	33	(33)		
	5217	За 2017 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	33	(33)		
сооружения	5208	За 2018 г.	40413	(29830)	-	-	-	(2218)	-	-	40413	(32048)		
	5218	За 2017 г.	42561	(29308)	678	(2827)	2150	(2672)	-	-	40413	(29830)		
транспортные средства	5209	За 2018 г.	82395	(55996)	-	(7034)	3800	(7317)	-	-	75361	(59512)		
	5219	За 2017 г.	87860	(60891)	9229	(14693)	13414	(8519)	-	-	82395	(55996)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2 Незавершенные капитальные вложения

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 увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2018 г.	2159	2128	-	(755)	3532
	5250	3а 2017 г.	2341	11083	-	(11265)	2159
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	3а 2018 г.	-	1231	-	(672)	559
	5251	3а 2017 г.	182	1176	-	(1358)	-
Сооружения	5242	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
	5252	3а 2017 г.	-	678	-	(678)	-
Транспортные средства	5243	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
	5253	3а 2017 г.	-	9229	-	(9229)	-
Инструмент	5244	3а 2018 г.	-	41	-	(41)	-
	5254	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	5245	3а 2018 г.	-	42	-	(42)	-
	5255	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
Проектные работы	5246	3а 2018 г.	1564	356	-	-	1920
	5256	3а 2017 г.	1564	-	-	-	1564
Прочие	5247	3а 2018 г.	595	458	-	-	1053
	5257	3а 2017 г.	595	-	-	-	595

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

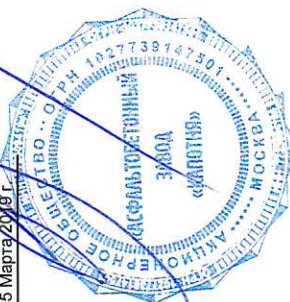
Наименование показателя	Код	3а 2018 г.	3а 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	591	-
в том числе:			
Дооборудование Бернарди лопасть мешалки	5261	591	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	73139
в том числе:			
в том числе по Договорам залога	5271	-	73139

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	15269	15755	29003
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	19333	16180	43
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	84690

Руководитель (подпись) _____
 Луланов Андрей Павлович
 (расшифровка подписи)

25 Марта 2019 г.



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301 5311	3а 2017 г. 3а 2016 г.	100000 100000	- -	- -	- -	- -	- -	100000 100000	- -
в том числе:										
субординированный Депозит	5302 5312	3а 2017 г. 3а 2016 г.	100000 100000	- -	- -	- -	- -	- -	100000 100000	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	3а 2017 г. 3а 2016 г.	176698 180800	- -	- 2000	(176698) (6102)	- -	- -	176698 176698	- -
в том числе:										
заемные средства	5306 5316	3а 2017 г. 3а 2016 г.	176698 180800	- -	- 2000	(176698) (6102)	- -	- -	176698 176698	- -
Финансовых вложений - Итого	5300 5310	3а 2017 г. 3а 2016 г.	276698 280800	- -	- 2000	(176698) (6102)	- -	- -	100000 276698	- -

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Лупанов Андрей
 Давлович
 (расшифровка подписи)

25 Марта 2019 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	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (выдачей)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2018 г.	64710	-	1249590	(1220272)	-	-	X	94029	-	
	5420	За 2017 г.	41821	-	1142432	(1119136)	-	-	X	64710	-	
в том числе:												
сырье и материалы	5401	За 2018 г.	34630	-	1105508	(1077743)	-	-	-	62395	-	
	5421	За 2017 г.	15750	-	1078433	(1059552)	-	-	-	34630	-	
топливо	5402	За 2018 г.	3039	-	73915	(74864)	-	-	-	2089	-	
	5422	За 2017 г.	2338	-	31406	(30706)	-	-	-	3039	-	
тара и тарные материалы	5403	За 2018 г.	852	-	3381	(3033)	-	-	-	1200	-	
	5423	За 2017 г.	762	-	3492	(3401)	-	-	-	852	-	
запасные части	5404	За 2018 г.	2155	-	19041	(19587)	-	-	-	1610	-	
	5424	За 2017 г.	1354	-	7876	(7074)	-	-	-	2155	-	
прочие материалы	5405	За 2018 г.	21713	-	38196	(37018)	-	-	-	22891	-	
	5425	За 2017 г.	19109	-	14979	(12375)	-	-	-	21713	-	
строительные материалы	5406	За 2018 г.	-	-	85	(85)	-	-	-	-	-	
	5426	За 2017 г.	-	-	63	(63)	-	-	-	-	-	
инвентарь и хоз принадлежности	5407	За 2018 г.	1782	-	8348	(6861)	-	-	-	3269	-	
	5427	За 2017 г.	1855	-	5351	(5425)	-	-	-	1782	-	
материалы специального назначения	5408	За 2018 г.	339	-	723	(684)	-	-	-	398	-	
	5428	За 2017 г.	457	-	427	(141)	-	-	-	339	-	
спецодежда	5409	За 2018 г.	200	-	393	(417)	-	-	-	177	-	
	5429	За 2017 г.	196	-	405	(401)	-	-	-	200	-	

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) Луланов Андрей Павлович
 (расшифровка подписи)

25 Марта 2019 г.



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

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-срочною задолженности	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат				Восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	За 2018 г.	237376	-	149870	-	(2000)	-	-	-	385246	-
	5521	За 2017 г.	-	-	237376	-	-	-	-	-	237376	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5502	За 2018 г.	237376	-	149870	-	(2000)	-	-	-	385246	-
	5522	За 2017 г.	-	-	237376	-	-	-	-	-	237376	-
Итого	5510	За 2018 г.	349437	(25487)	47173	-	(241408)	(198)	14147	-	155005	(11340)
	5530	За 2017 г.	371961	(35806)	92242	-	(114543)	(223)	-	-	349437	(25487)
	5511	За 2018 г.	349437	(25487)	47173	-	(241408)	(198)	14147	-	155005	(11340)
	5531	За 2017 г.	371961	(35806)	92242	-	(114543)	(223)	-	-	349437	(25487)
	5500	За 2018 г.	586813	(25487)	197043	-	(243408)	(198)	14147	-	540251	(11340)
	5520	За 2017 г.	371961	(35806)	329618	-	(114543)	(223)	-	-	586813	(25487)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	11340	-	25487	-	35806	-
в том числе:	5541	11340	-	25487	-	35806	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2018 г.	100000	-	-	(100000)	-	100000	
	5571	3а 2017 г.	202100	17900	-	(120000)	-	100000	
в том числе:									
Кредиты полученные	5552	3а 2018 г.	100000	100000	-	(100000)	-	100000	
	5572	3а 2017 г.	202100	17900	-	(120000)	-	100000	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2018 г.	258742	235083	-	(309684)	(1317)	182824	
	5580	3а 2017 г.	106462	215446	-	(61703)	(1463)	258742	
в том числе:									
Кредиторская задолженность, отраженная	5561	3а 2018 г.	120742	62054	-	(76455)	(1317)	105024	
	5581	3а 2017 г.	79688	70251	-	(27734)	(1463)	120742	
Краткосрочные кредиты	5562	3а 2018 г.	138000	160250	-	(220450)	-	77800	
	5582	3а 2017 г.	-	138000	-	-	-	138000	
Проценты по краткосрочным кредитам сч	5563	3а 2018 г.	-	12779	-	(12779)	-	-	
	5583	3а 2017 г.	-	6820	-	(6820)	-	-	
Краткосрочные займы от физ. лиц в рублях	5564	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	3а 2017 г.	20800	-	-	(20800)	-	-	
Проценты по краткосрочным займам	5565	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	3а 2017 г.	5974	375	-	(6349)	-	-	
Итого	5550	3а 2018 г.	358742	335083	-	(409684)	(1317)	282824	
	5570	3а 2017 г.	308562	233346	-	(181703)	(1463)	358742	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	1638	-	-
в том числе:	5591	1638	-	-

Руководитель
Лупанов Андрей
Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2019 г.

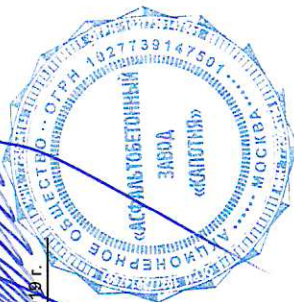


6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Материальные затраты	5610	1274280	1228154
Расходы на оплату труда	5620	154563	159588
Отчисления на социальные нужды	5630	46183	46565
Амортизация	5640	35009	40471
Прочие затраты	5650	57271	40569
Итого по элементам	5660	1567305	1515347
Изменение остатков (прирост[-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по основным видам деятельности	5600	1567305	1515347

Руководитель _____
 (подпись)
 25 Марта 2019 г.

Лупанов Андрей
 Павлович
 (расшифровка подписи)



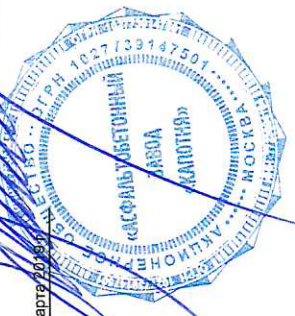
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6624	14007	(6624)	-	14007
в том числе:						
выплата вознаграждения за выслугу лет	5701	4000	-	(4000)	-	-
выплата вознаграждения по итогам работы	5702	2624	-	(2624)	-	-
отпускные	5703	-	14007	-	-	14007

Руководитель _____
 (подпись) _____
 (инициалы, фамилия, отчество)

Лупанов Андрей
 Павлович

25 Март 2019 г.

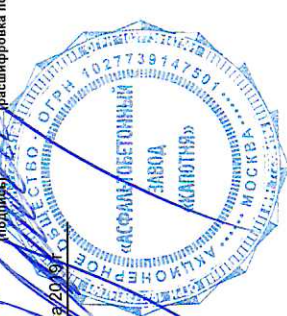


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	20167	-	-
в том числе: по договорам	5811	20167	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **Лупанов Андрей Павлович**
 (расшифровка подписи)

25 Марта 2018 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества
Асфальтобетонный завод «Капотня»
за 2018 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности акционерного общества «Асфальтобетонный завод «Капотня» (далее - Общество) за 2018 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 2018 год - 179;

- за 2017 год - 196.

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 «Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия Аудиторов» на основании Решения Центрального Совета РКА от 23.04.2007 г. (свидетельство № 0438-ю). Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов – 11005002753.

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;
- Makeев 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 2018 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 единовременно 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 2018 год составили 2 100 тыс. руб. без НДС.

Наиболее крупными инвестициями явились:

- лопастная мешалка – 1 150 тыс. руб.
- разрешительная документация для строительство котельной – 407 тыс. руб.
- проект реконструкции котельной – 356 тыс.руб.
- парогенератор–81 тыс. руб.

Изменения первоначальной стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2017 году не было.

В 2018 году была проведена модернизация бывшей в эксплуатации асфальтобетонной установки Бернард лопастными установками. Стоимость затрат на модернизацию указана в Пояснениях (Таблица №2.3) к бухгалтерской отчетности.

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

Финансовые вложения на 31.12.2016, 31.12.2017 и 31.12.2018 года представлено в Пояснениях (Таблица №3)

В составе финансовых вложений учтены:

№ п/п	Наименование	Дата предоставления займа	Дата погашения займа	Сумма займа, тыс. руб.	Процент по займу, % годовых	Реквизиты договора (номер и дата)
1	ОАО МНХБ	17.01.2013	17.01.2020	100 000	9%	Договор № 1 от 17/01/2013
	Итого по стр. 1170:			100 000		

3.4. Отложенные налоговые активы (стр.1180)

Наименование	(Тыс. руб.)		
	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Оценочные обязательства и резервы	2 846	1 370	1 320

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

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

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 года представлены в таблице: (тыс.руб)

Наименование счета	Денежная единица	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Расчетный	Тыс. руб	9219	29942	13109
Касса	Тыс. руб.	276	424	203
Переводы в пути	Тыс. руб.	35	481	
Итого:	Тыс. руб.			

3.8. Прочие оборотные активы (стр.1260)

Прочие оборотные активы на 31.12.2018, 31.12.2017 и 31.12.2016 года представлены следующим образом:

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Расходы будущих периодов	1366	1348	1632

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

В 2018 Общество на ведение текущей деятельности получало дополнительное финансирование от ПАО МНХБ в виде кредитной линии.

Данные по финансированию приведены в таблице ниже:

Наименование организации – кредитора	Вид кредитного продукта	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма фактической задолженности	Ставка в %	Обеспечение (поручительство во залог и т.п.)	Погашен / не погашен
Банк МНХБ ПАО	Кредитная Линия- Договор № ЛКЮ-41/206-18 от 04.05.18 г.	23/05/18 - 25/05/18	29/04/19	20 000	12,0	поручительство во залог	не погашен
Банк МНХБ ПАО	Кредитная Линия - Договор № ЛКЮ-44/229-18 от 29.05.18 г.	29/05/18 - 30/05/18	29/05/19	10 000	12,0	поручительство во залог	не погашен
Банк МНХБ ПАО	Кредитная Линия- Договор № ЛКЮ-55/330-17 от 16.06.17 г.	16/06/17	21/01/19	47 800	12,0	поручительство во залог	не погашен
Банк МНХБ ПАО	Кредитная Линия- Договор № ЛКЮ-18/76-18 от 16.03.18 г.	09/04/18 - 03/05/18	01/02/20	100 000	9,0	Поручительство, обороты по счету	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	2018 г.	2017 г.	2016
Основные средства и материалы	6 674	11 703	14 687
Итого:	6 674	11 703	14 687

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 1350 на 31.12.2017г. – 0

Строка 1350 на 31.12.2016г. – 0

Строка 1370 на 31.12.2017г. – 520 107

Строка 1370 на 31.12.2016г. – 510 700

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 2018 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 – 103 563 тыс. руб.;

2 квартал – 481 798 тыс. руб.;

3 квартал – 627 865 тыс. руб.;

4 квартал – 369 439 тыс. руб.

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2018 и 2017 годы представлена следующим образом:

(Тыс. руб.)

Выручка	2018 г.	2017 г.
Производство асфальта	1 364 869	1 318 163
Производство бетона	49 655	81 701
Производство дорожной эмульсии, мастики и битума	58 926	53 866
Производство асфальтовой крошки и гранулята	7 092	5 666
Производство металлоконструкций	5	143
Услуги аренды	24 048	19 681
Услуги по нагреву воды	1	31
Услугу предоставления дорожно-строительной техники	10	21
Услуги взвешивания	452	328
Услуги копии дубликата документов	12	1
Услуги очистки стоков	494	443
Услуги оказания транспортных услуг	69 546	56 368
Услуги авторемонта	16	22
Услуги перевалки груза	634	275
Услуги розлива эмульсии	5 992	4 722
Услуги пропаривания	0	2
Услуги хранения имущества	66	66

Реализация товара	847	
Итого:	1 582 665	1 541 499

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

Расходы по обычным видам деятельности за 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование расходов	2018	2017
Производство асфальта	1 382 177	1 322 779
Производство бетона	50 650	81 060
Производство дорожной эмульсии, мастики и битума	48 712	44 802
Производство асфальтовой крошки и гранулята	6 810	7 774
Производство металлоконструкций	5	83
Услуги аренды	3 883	3 500
Услуги по нагреву воды	1	2
Услугу предоставления дорожно-строительной техники	9	16
Услуги взвешивания	132	0
Услуги копии дубликата документов	1	0
Услуги очистки стоков	64	47
Услуги оказания транспортных услуг	70 237	52 227
Услуги авторемонта	20	33
Услуги перевалки груза	205	117
Техническое обслуживание установки по производству минерального порошка	0	33
Товар	644	
Услуги розлива эмульсии	3 746	2 809
Услуги хранения имущества	9	7
Итого:	1 567 305	1 515 347

4.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Прочие доходы за 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Прочие доходы	2018г.	2017г.
Реализация основных средств	18870	3206
Реализация прочего имущества	4331	3483
Доходы в виде восстановления резервов	42009	27271
Штрафы, пени, неустойки к получению	722	189
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	1313	1463
Прочие внереализационные доходы	678	832
Доходы от переуступки права требования		19000
Итого:	67 925	55 443

4.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Прочие расходы за 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	2018	2017
Расходы, связанные с реализацией основных средств	16991	1335
Расходы, связанные с реализацией прочего	3528	3078

имущества		
Отчисления в оценочные резервы	37420	28147
Расходы на услуги банков	1767	2000
Прочие операционные расходы	115	257
Штрафы, пени, неустойки к получению	3	
Курсовые разницы	1	
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	763	382
Прочие внереализационные расходы	2158	2564
Уступка прав требования		21657
Прочие расходы	4370	5965
Итого	67 116	65 383

Всего выручка по АБЗ, включающая доходы от основных видов деятельности и прочие доходы составила – 1 650 тыс. руб.

Из полученных доходов было истрачено в том числе:

- благотворительные цели – 114 тыс. руб.
- вознаграждение членам совета директоров – 2 млн. 760 тыс. руб.;
- материалы непроизводственного назначения – 16 тыс. руб.;
- услуги связи – 89 тыс. руб.
- выплату премий к юбилейным датам работников, к дню строителя и сотрудницам к дню 8 марта – 363 тыс. руб..
- выплату материальной помощи по семейным обстоятельствам – 78 тыс. руб.

4.5. Налог на прибыль (стр. 2300 - 2450)

Текущий налог на прибыль за 2018 и 2017 годы представлен следующим образом:

Наименование показателя	№ строки ОФР*	(Тыс. руб.)	
		2018 г.	2017 г.
Прибыль (Убыток) до налогообложения – П(У)	2300	2068	13016
Условный расход (доход) по налогу на прибыль - УД (УР) (стр.2300 x 0,2)	x	(414)	(2603)
Постоянные налоговые обязательства - ПНО	2421	(882)	(1021)
Изменение отложенных налоговых обязательств - ОНО, в том числе:	2430	5028	2984
материалы	x	5	-1
основные средства	x	5023	2985
Изменение отложенных налоговых активов всего - ОНА, в том числе:	2450	1477	50
оценочные обязательства и резервы	x	1477	50
Итого текущий налог на прибыль - НП:	2410	(7801)	(6659)

- 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.

2018 г.: - 414-882-5028-1477 = (7801);

2017 г.: -2603-1021-2984-50 = (6658).

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

(тыс. руб.)

Наименование	2018 г.	2017 г.
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,0038	0,0465

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 2017 году составила 0,0465 тыс. руб, в 2018 году – 0,0038 тыс.руб.. Она рассчитана как отношение базовой (чистой) прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

За 2017 год $9\,392 \text{ т.р.} / 201800 = 0,0465 \text{ тыс.руб.}$

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

4.7. Распределение чистой прибыли за 2017 год.

Годовым общим собранием акционеров эмитента, состоявшимся 25.04.2018 г. (протокол годового общего собрания акционеров № 1ГОСА/2018, дата составления протокола 25.04.2018 г.), принято решение дивиденды по итогам 2017 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	2018 г.	2017 г.
поступления по возврату подотчетных сумм	329	375
прочие по материалам (ошибочно перечисленным)	7 330	5 795
возвраты по обеспечения контрактов	2 510	2 550
прочее	6 360	69
Итого:	16 529	8 789

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

(тыс. руб.)

Наименование	2018 г.	2017г.
Оплата труда	(144 375)	(142 691)
НДФЛ по оплате труда	(21 692)	(20 996)
Алименты, исполнительные листы	(557)	(422)
Взносы с ФОТ	(46 944)	(44 824)
Итого:	(213 568)	(208 933)

5.3. Строка 4125 «Прочие налоги» включает:

(тыс. руб.)

Наименование	2018 г.	2017 г.
Налог на землю	(3 921)	(4 178)
Налог на имущество	(1 202)	(2 255)
Транспортный налог	(790)	(892)

НДФЛ с % по займам	-	(825)
Итого:	(5 913)	(8 150)

5.4. Строка 4129 «прочие платежи» включает:

Наименование	(Тыс. руб.)	
	2018 г.	2017 г.
командировочные, ссуда под авансовые оплаты, возврат денежных средств	(901)	(1 449)
возврат авансов (прошлых периодов)	(10 473)	(1 466)
Аренда земли	(4 032)	(3 271)
квотирование	(416)	(640)
Обеспечение контрактов	(401)	(892)
Разница между суммами НДС при приобретении и реализации основных средств	(6245)	(14 024)
Прочее	(7314)	(834)
Итого:	(29 782)	(22 575)

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 2018 год.
Аренда автогудронатора и поливовой машины – 2 000 тыс.руб. (Арендодатель АО «Асдор»);
Аренда помещения на ул. Судакова – 1 034 тыс. руб. (Арендатор ОАО «Асдор»);
- Вознаграждения членам Совета директоров
Вознаграждение членам Совета директоров в 2018 году было начислено в размере 2 760 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 2018 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 01.01.2019 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	12.10.2018 в пользу Общества	Исполнительное производство, долг не взыскан
АО «АБЗ Капотня»	ООО «СТРОЙ СЕРВИС»	2 437	23.07.2018 в пользу Общества	Ответчик в процессе ликвидации, поданы требования кредитора
АО «АБЗ Капотня»	ООО «Регионстрой»	123	08.08.2018 в пользу Общества	Исполнительное производство, долг не взыскан
АО «АБЗ Капотня»	МУП г. Тверь «ЖЭК»	1 018	26.12.2018 в пользу Общества	Решение вступит в силу 27.01.2019 Ответчик подал апелляционную жалобу
АО «АБЗ Капотня»	ООО «СК «ГиК»	8 975	29.11.2018 в пользу Общества	Ответчик подал апелляционную жалобу
АО «АБЗ Капотня»	ООО «Лион Групп»	1 206	12.10.2018 в пользу Общества	Решение в пользу АБЗ в полном объеме, вступит в силу 17.02.2019
АО «АБЗ Капотня»	ООО «Полистрой»	945		Рассмотрение дела назначено на 05.02.2019
АО «АБЗ Капотня»	ООО «ДОР-ЭМ»	117 954		Рассмотрение дела назначено на 24.01.2019

10. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ АУП

К основному административно- управленческому персоналу общества относятся:

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

В течение отчетного 2018 года размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, составил 8 284,7 тыс. руб., в 2017 году 8 045,7 тыс. руб.

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

11. 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	2018 г.,				2017г
	20 счет	25 счет	26 счет	Всего	
Электроэнергия и электрическая мощность	9689	1246	636	11 571	11 223
Тепловая энергия (в виде пара)	1125	2109	2485	5 719	5 577
Вода на производственные и хозяйственно-бытовые нужды	258	676	222	1 156	1 255
ИТОГО:	11072	4031	3343	18 446	18 055

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 об обеспечении обязательств по договорам залога на 31 декабря 2018 г.:

№ п\п	Тип ТС	Залоговая стоимость по договору	Остаточная стоимость на 31.12.2018
1	Автомобиль КАМАЗ 65115-L4 (K775HO777), инв.№0000003261	1 056 000,00	1 047 995,85
2	Автомобиль КАМАЗ 65115-L4 (T412HH777), инв.№0000003260	1 056 000,00	1 047 995,85
3	Автомобиль КАМАЗ 65115-L4 (T885BM750), инв.№0000003257	1 056 000,00	1 015 245,99
4	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (M258OM77), инв.№0000003174	903 000,00	582 990,73
5	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (M215OM77), инв.№0000003172	903 000,00	582 990,73
6	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (M251OM77), инв.№0000003171	903 000,00	582 990,73
7	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (M256OM77), инв.№0000003173	903 000,00	582 990,73
8	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (M260OM77), инв.№0000003175	903 000,00	582 990,73
9	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (X157YK77), инв.№0000003161	903 000,00	564 713,95
10	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (X162YK77), инв.№0000003162	903 000,00	564 713,95
11	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (X164YK77), инв.№0000003163	903 000,00	564 713,95

	инв.№0000003163		
12	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (X166УК77), инв.№0000003164	903 000,00	564 713,95
13	Автомобиль КАМАЗ-65115-N3 (X167УК77), инв.№0000003165	903 000,00	564 713,95
14	Автомобиль КАМАЗ65115-D3 (A952УТ197) АБС, инв.№0000003143	595 000,00	86 833,59
15	Автомобиль TOYOTA Camry (T968EE777), инв. № 0000003199	486 000,00	0,00
16	Автомобиль Volkswagen (M410KA777), инв. № 0000003194	506 000,00	0,00
17	Автомобиль бортовой АБ-332700 Iveco Daily (M234ЕТ777), инв. № 0000003197	499 000,00	370 968,61
	ИТОГО по договору залога № 3/ЛКЮ-41/206-18 транспортных средств от 04.05.2018г - 20 000 000,00	14 284 000,00	9 307 563,29
18	Автоподъёмник П97 МК "Лидер", инв. № 0000003270	37 125,00	63 250,00
19	АТС цифровая IPECS-LIK-MFIM300инв. № 0000003157	22 303,81	12 165,86
20	Дизель-генераторная установка Caterpillar 3412 (900F), инв. № 0000003160	594 899,70	736 542,51
21	Дробилка конусная Sandvik CH430, инв. № 0000003077	111 178,10	0,00
22	Дробильно-сортировочная установка 1115 ДСУ (Беннингхофен), инв. № 0000002830	1 185 807,89	1 255 561,53
23	Пресс 50 т, инв.№ 0000000793	2 118,06	2 155,64
24	Пресс валковый для брикетирования угольной пыли " СТХМ-1", инв. № 0000003279	151 200,41	259 958,57
25	Теплообменник термального масла для разогр. Бит. А/Б смес, инв. № 0000002741	334 817,59	577 271,74
26	Установка БЕРНАРДИ, инв. № 0000002917	3 176 108,84	0,00
27	Фасовщик холодного асфальта ХАТ-3000, инв. № 0000003280	267 562,42	482 273,00
	ИТОГО по договору залога № 3/ЛКЮ-44/229-18 движимого имущества от 29.05.2018г - 10 000 000	5 883 121,82	3 389 178,85
	ВСЕГО	20 167 121,82	12 696 742,14

Сведения о наличии банковских гарантий, выданных за АО «АБЗ Капотня» в пользу третьих лиц в 2018 году:

Дата выдачи гарантии	Гарант	Бенефициар	Сумма по гарантии тыс.руб.	Срок окончания действия
08.02.2018	Интерпромбанк	Автомобильные дороги ЮЗАО	291,42	31.01.2019
20.02.2018	Интерпромбанк	МБУ Люберецкое ДЭП	374,40	25.01.2019
14.03.2018	МНХБ	Жилищник района Косино-Ухтомский	679,68	31.01.2019
13.04.2018	МНХБ	Мосводосток ГУП	473,96	01.02.2019
24.04.2018	Интерпромбанк	МБУ Жуковский центр дорожного хозяйства	174,53	31.01.2019
04.05.2018	Интерпромбанк	МБУ Люберецкое ДЭП	299,06	31.01.2019
07.05.2018	Интерпромбанк	Жилищник Соколиная Гора	148,00	31.01.2019
14.06.2018	МНХБ	Жилищник района Косино-Ухтомский	1116,57	31.01.2019
22.06.2018	МНХБ	Мосводосток ГУП	203,00	30.06.2019
06.07.2018	МНХБ	Жилищник района Косино-Ухтомский	1406,72	31.01.2019
26.07.2018	Внешфинбанк	МБУ Люберецкое ДЭП	896,87	31.01.2019
31.07.2018	МНХБ	Жилищник района Косино-Ухтомский	200,54	31.01.2019
10.09.2018	Внешфинбанк	МБУ Диск	112,06	31.01.2019
21.09.2018	Внешфинбанк	Жилищник района	142,37	31.01.2019

		Люблино		
25.09.2018	Внешфинбанк	Жилищник района Чертаново Центральное	154,88	31.01.2019
18.10.2018	Внешфинбанк	Комбинат благоустройства Серпухов	76,42	31.01.2019
19.11.2018	Внешфинбанк	ГУП Мосводосток	125,00	31.12.2019
29.12.2018	Внешфинбанк	ГУП Мосводосток	500,00	31.01.2020
Итого			7375,48	

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 прочий 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: $K(\text{ликвидности}) = (\text{Итого разд. II Баланса}) / (\text{Краткосрочные заемные средства (стр. 1510 разд. V Баланса)} + \text{Краткосрочная кредиторская}$

задолженность (стр. 1520 разд. V Баланса) + Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 разд. V Баланса).

Нормативное значение	2018 г.	2017 г.	2016 г.
От 1 до 2	3,47	2,55	5,35

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: $K(\text{автономии}) = \text{Итог разд. III Баланса} / \text{Валюта Баланса}$.

Показатели коэффициента автономии представлены в таблице ниже.

Нормативное значение	2018 г.	2017 г.	2016 г.
0,5 и больше	0,63	0,58	0,61

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: $K(\text{обеспеченности собственными оборотными средствами}) = (\text{Итог разд. III Баланса} - \text{Итог разд. I Баланса}) / \text{Итог разд. II Баланса}$.

Показатели коэффициента представлены в таблице ниже.

Нормативное значение	2018 г.	2017 г.	2016 г.
0,1 и больше	0,52	0,42	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 2019 г.



Лупанов А.П.

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

44 (Серия ВВ) лист 06

"29" ноября 2019г.

Гитов М.А./

