

Общество с ограниченной ответственностью «ТК Элеватор»

**Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2020 г.

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

| | |
|--|-----------|
| Бухгалтерский баланс | 1 |
| Отчет о финансовых результатах | 2 |
| Отчет об изменениях капитала | 3 |
| Отчет о движении денежных средств | 5 |
| Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах | 6 |
| 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ | 14 |
| 1.1 Информация об Обществе | 14 |
| 1.2 Операционная среда Общества | 15 |
| 2. СУЩЕСТВЕННЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА | 16 |
| 2.1 Основа составления | 16 |
| 2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах | 16 |
| 2.3 Изменения в учетной политике Общества на 2020 г. | 16 |
| 2.4 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства | 17 |
| 2.5 Нематериальные активы | 17 |
| 2.6 Основные средства и незавершенное строительство | 18 |
| 2.7 Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы... | 20 |
| 2.8 Запасы | 20 |
| 2.9 Расходы | 22 |
| 2.10 Расходы будущих периодов | 23 |
| 2.11 Дебиторская задолженность | 23 |
| 2.12 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств | 23 |
| 2.13 Незавершенное производство | 24 |
| 2.14 Уставный капитал | 24 |
| 2.15 Займы и кредиты | 24 |
| 2.16 Оценочные обязательства | 24 |
| 2.17 Отложенные налоги | 25 |
| 2.18 Выручка, прочие доходы | 25 |
| 2.19 Выручка и расходы по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области инженерно-технического проектирования | 26 |
| 2.20 Связанные стороны | 26 |
| 2.21 Финансовые вложения | 26 |
| 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ | 27 |
| 3.1 Нематериальные активы и научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы | 27 |
| 3.2 Основные средства | 27 |
| 3.3 Дебиторская задолженность и прочие оборотные активы | 28 |
| 3.4 Кредиторская задолженность | 29 |
| 3.5 Финансовые вложения | 30 |
| 3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты | 30 |
| 3.7 Налог на прибыль организаций | 30 |
| 3.8 Доходы и расходы по обычным видам деятельности, прочие доходы и расходы | 31 |
| 3.9 Раскрытие информации о прочих платежах в Отчете о движении денежных средств | 33 |
| 3.10 Информация о связанных сторонах | 34 |
| 3.11 Уставный и добавочный капитал Общества | 37 |
| 3.12 Оценочные обязательства, условные обязательства | 37 |
| 3.13 Обеспечения третьих лиц, выданные кредиторам Общества | 38 |
| 3.14 Обеспечения полученные | 41 |
| 3.15 Информация о рисках | 41 |
| 3.16 Перевыпуск бухгалтерской отчетности | 41 |



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику и Совету директоров общества с ограниченной ответственностью «ТК Элеватор»:

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ТК Элеватор» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств Общества за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности согласно указанным стандартам далее описаны в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включающим Международные стандарты независимости), выпущенным Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Общества 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 бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

23 сентября 2021 года
Москва, Российская Федерация

Н. Н. Артёмова, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-001335),
Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью «ТК
Элеватор»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц
15 октября 2002 г., и присвоен государственный регистрационный
номер 1027700316830

Идентификационный номер налогоплательщика: 7703342145

115432, г. Москва, проспект Андропова, д. 18/7, этаж 5, офис 1

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская
регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц
22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный
номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и
аудиторских организаций – 12006020338

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТК Элеватор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по оптовой торговле прочими машинами и механизмами

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 115432, г. Москва, Андропова пр., дом 18, корпус 7, этаж 5, офис 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации Акционерное общество "ГрайвотерхаусКуперс Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика-аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

| | |
|--------------------------|-------------|
| Форма по ОКУД | 0710001 |
| Дата (число, месяц, год) | 31/12/2020 |
| по ОКТО | 58687906 |
| ИНН | 7703342145 |
| по ОКВЭД 2 | 46.14.9 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 23 00/ 23 |
| по ОКЕИ | 384 |

| | |
|------|---------------|
| ИНН | 7705051102 |
| ОГРН | 1027700148431 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|------------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Таб. 1.1 | | | | | |
| Поясн. 3.1 | Нематериальные активы | 1110 | 73 488 | 80 058 | 86 082 |
| Таб. 1.1 | | | | | |
| Поясн. 3.1 | Результаты исследований и разработок | 1120 | 28 761 | 28 761 | 28 761 |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Таб. 2.1 | | | | | |
| Поясн. 3.2 | Основные средства | 1150 | 132 851 | 90 135 | 52 161 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| Поясн. 3.7 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 86 070 | 77 381 | 69 663 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 321 170 | 276 335 | 236 667 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Таб. 3.1 | Запасы | 1210 | 1 655 799 | 959 199 | 866 878 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 3 980 | 1 838 | 1 723 |
| Таб. 4.1 | | | | | |
| Поясн. 3.3 | Дебиторская задолженность | 1230 | 3 696 334 | 2 908 252 | 1 185 090 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 725 000 | - | - |
| Поясн. 3.6 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 057 644 | 960 944 | 411 652 |
| Поясн. 3.3 | Прочие оборотные активы | 1260 | 975 003 | 704 627 | 250 188 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 8 113 760 | 5 534 860 | 2 715 531 |
| | БАЛАНС | 1600 | 8 434 930 | 5 811 195 | 2 952 198 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Поясн. 3.11 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 14 344 | 14 344 | 14 344 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| Поясн. 3.11 | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 185 157 | 185 157 | 185 157 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 121 181 | 715 991 | 699 422 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 1 320 682 | 915 492 | 898 923 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| Поясн. 3.7 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 19 967 | 19 967 | 19 967 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 19 967 | 19 967 | 19 967 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| Таб. 4.2 | Кредиторская задолженность | 1520 | 6 824 648 | 4 706 878 | 1 913 015 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| Таб. 6.1 | Оценочные обязательства | 1540 | 239 392 | 118 235 | 106 746 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 30 241 | 50 623 | 13 547 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 7 094 281 | 4 875 736 | 2 033 308 |
| | БАЛАНС | 1700 | 8 434 930 | 5 811 195 | 2 952 198 |



Директор Торстен Вернер

Главный бухгалтер

Пучкова И. В.

**Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТК Элеватор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по оптовой торговле прочими машинами и
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной
ответственностью
Единица измерения: тыс. руб.

| | Коды |
|--------------------------|-------------|
| Форма по ОКУД | 0710002 |
| Дата (число, месяц, год) | 31/12/2020 |
| по ОКПО | 58687906 |
| ИНН | 7703342145 |
| по ОКВЭД 2 | 46.14.9 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 23 00/ 23 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Поясне- ния | Наименование показателя | Код строки | За 2020 г. | За 2019 г. |
|----------------|---|---------------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Поясн. 3.8 | Выручка | 2110 | 6 870 788 | 4 212 409 |
| Поясн. 3.8 | Себестоимость продаж | 2120 | (5 684 970) | (3 653 729) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 1 185 818 | 558 680 |
| Поясн. 3.8 | Коммерческие расходы | 2210 | (208 807) | (189 637) |
| Поясн. 3.8 | Управленческие расходы | 2220 | (330 929) | (246 486) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 646 082 | 122 557 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 22 582 | 28 720 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| Поясн. 3.8 | Прочие доходы | 2340 | 359 848 | 83 112 |
| Поясн. 3.8 | Прочие расходы | 2350 | (494 254) | (205 774) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 534 258 | 28 615 |
| Поясн. 3.7 | Налог на прибыль | 2410 | (129 067) | (12 045) |
| | в том числе | | | |
| | Текущий налог на прибыль | 2411 | (137 756) | (19 763) |
| | Отложенный налог на прибыль | 2412 | 8 689 | 7 718 |
| | Прочее | 2460 | (1) | (1) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 405 190 | 16 569 |

| Поясне- ния | Наименование показателя | Код строки | За 2020 г. | За 2019 г. |
|----------------|---|---------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 405 190 | 16 569 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ Эиссерс Торстен Вернер

Главный бухгалтер _____ Пучкова И. В.



**Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТК Элеватор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по оптовой торговле прочими машинами и механизмами
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тыс. руб.

| | |
|--------------------------|-------------|
| Коды | |
| Форма по ОКУД | 0710004 |
| Дата (число, месяц, год) | 31/12/2020 |
| по ОКПО | 58687906 |
| ИНН | 7703342145 |
| по ОКВЭД 2 | 46.14.9 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 23 00/ 23 |
| по ОКЕИ | 384 |

1. Движение капитала

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | Уставный капитал | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|---|------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3100 | 14 344 | - | 185 157 | - | 699 422 | 898 923 |
| | За 2019 г. | | | | | | | |
| | Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 16 569 | 16 569 |
| | в том числе: | | | | | | | |
| | чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 16 569 | 16 569 |
| | переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | - | - |
| | доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| | дополнительный выпуск акций | 3214 | - | x | - | x | x | - |
| | увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | x | - | x | - | x |
| | реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| | размещение выкупленных акций (долей) | 3217 | x | - | x | x | x | - |
| | формирование уставного капитала | 3218 | - | x | - | x | x | - |
| | | 3219 | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | - | x | - | - |
| | уменьшение количества акций | 3225 | - | - | x | x | x | x |
| | реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| | дивиденды | 3227 | x | x | x | x | - | - |
| | выкуп собственных акций (долей) | 3228 | x | - | x | x | x | - |
| | | 3229 | - | - | - | - | - | - |
| | Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | x | - | - |
| | Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| | Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3200 | 14 344 | - | 185 157 | - | 715 991 | 915 492 |
| | За 2020 г. | | | | | | | |
| | Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 405 190 | 405 190 |
| | в том числе: | | | | | | | |
| | чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 405 190 | 405 190 |
| | переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| | доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| | дополнительный выпуск акций | 3314 | - | x | - | x | x | - |
| | увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | x | - | x | - | x |
| | реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | размещение выкупленных акций (долей) | 3317 | x | - | x | x | x | - |
| | формирование уставного капитала | 3318 | - | x | - | x | x | - |
| | | 3319 | - | - | - | - | - | - |
| | Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| | в том числе: | | | | | | | |
| | убыток | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| | переоценка имущества | 3322 | x | x | - | x | - | - |
| | расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | - | x | - | - |
| | уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | x | - | x | - | - |
| | уменьшение количества акций | 3325 | - | - | x | x | x | x |
| | реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| | дивиденды | 3327 | x | x | x | x | - | - |
| | выкуп собственных акций (долей) | 3328 | x | - | x | x | x | - |
| | | 3329 | - | - | - | - | - | - |
| | Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | - | x | - | - |
| | Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| | Величина капитала на 31 декабря 2020 г. | 3300 | 14 344 | - | 185 157 | - | 1 121 181 | 1 320 682 |

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

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2018 г. | Изменения капитала за 2019 г. | | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Капитал - всего | | 898 923 | 16 569 | | 915 492 |
| | до корректировок | 3400 | 898 923 | 16 569 | | 915 492 |
| | корректировка в связи с: | | | | | |
| | изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| | после корректировок | 3500 | 898 923 | 16 569 | | 915 492 |
| | в том числе: | | | | | |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | 699 422 | 16 569 | | 715 991 |
| | до корректировок | 3401 | 699 422 | 16 569 | | 715 991 |
| | корректировка в связи с: | | | | | |
| | изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| | после корректировок | 3501 | 699 422 | 16 569 | | 715 991 |
| | Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| | до корректировок | 3402 | 199 501 | - | - | 199 501 |
| | корректировка в связи с: | | | | | |
| | изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| | после корректировок | 3502 | 199 501 | - | - | 199 501 |

3. Чистые активы

| Пояснение | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------|-------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Чистые активы | 3600 | 1 320 682 | 915 482 | 898 923 |

Руководитель _____ Улссер Торстен Вернер

Главный бухгалтер _____ Пучкова И. В.

23 сентября 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТК Элеватор"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по оптовой торговле прочими машинами и
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения тыс. руб

| | |
|--------------------------|-------------|
| Форма по ОКУД | 0710005 |
| Дата (число, месяц, год) | 31/12/2020 |
| по ОКПО | 58687906 |
| ИНН | 7703342145 |
| по ОКВЭД 2 | 46 14 9 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 23 00/ 23 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | За 2020 г. | За 2019 г. |
|------------|---|------------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Денежные потоки от текущих операций | | | |
| | Поступления - всего | 4110 | 7 761 019 | 6 484 191 |
| | в том числе | | | |
| | от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 7 636 297 | 6 431 846 |
| | арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| | от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| Поясн. 3.9 | прочие поступления | 4119 | 124 722 | 52 345 |
| | Платежи - всего | 4120 | (6 892 110) | (5 895 278) |
| | в том числе | | | |
| | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (5 857 755) | (4 963 186) |
| | в связи с оплатой труда работников | 4122 | (791 795) | (690 842) |
| | процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| | налога на прибыль организаций | 4124 | (15 941) | (83 633) |
| Поясн. 3.9 | прочие платежи | 4129 | (226 619) | (157 617) |
| | Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 868 909 | 588 913 |
| | Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| | Поступления - всего | 4210 | 318 190 | 1 371 |
| | в том числе | | | |
| | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 3 190 | 1 371 |
| | от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 315 000 | - |
| | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | прочие поступления | 4219 | - | - |
| | Платежи - всего | 4220 | (1 094 382) | (37 859) |
| | в том числе | | | |
| | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (54 382) | (37 859) |
| | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (1 040 000) | - |
| | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | прочие платежи | 4229 | - | - |
| | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (776 192) | (36 488) |
| | Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| | Поступления - всего | 4310 | - | - |
| | в том числе | | | |
| | получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| | денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| | от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др | 4314 | - | - |
| | прочие поступления | 4319 | - | - |
| | Платежи - всего | 4320 | - | - |
| | в том числе | | | |
| | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| | прочие платежи | 4329 | - | - |
| | Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | - | - |
| | Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 92 717 | 552 425 |
| | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 960 944 | 411 652 |
| | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 1 057 644 | 960 944 |
| | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 3 983 | (3 133) |

Руководитель  Элссесер Тарстен Вернер
20 сентября 2021 г.

Главный бухгалтер  Пучкова И. В.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТК Элеватор"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по оптовой торговле прочими машинами и механизмами

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

| | |
|--------------------------|-------------|
| | Коды |
| Дата (число, месяц, год) | 31/12/2020 |
| по ОКПО | 58687906 |
| ИНН | 7703342145 |
| по ОКВЭД 2 | 46.14.9 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 23 00/ 23 |
| по ОКЕИ | 384 |

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|---------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | 2020 г. | 96 553 | (16 495) | - | - | - | (6 570) | - | - | - | 96 553 | (23 065) |
| | 5110 | 2019 г. | 96 553 | (10 471) | - | - | - | (6 024) | - | - | - | 96 553 | (16 495) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Товарный знак СИМПЛИСИТИ (SIMPLYCI) | 5101 | 2020 г. | 634 | (354) | - | - | - | (72) | - | - | - | 634 | (426) |
| | 5111 | 2019 г. | 634 | (289) | - | - | - | (65) | - | - | - | 634 | (354) |
| Товарный знак кнопка ФЭМИЛИ (кнопка FAMILY) | 5102 | 2020 г. | 65 | (38) | - | - | - | (7) | - | - | - | 65 | (45) |
| | 5112 | 2019 г. | 65 | (30) | - | - | - | (8) | - | - | - | 65 | (38) |
| Maintenance portfolio - SMU-14 | 5103 | 2020 г. | 95 854 | (16 103) | - | - | - | (6 491) | - | - | - | 95 854 | (22 594) |
| | 5113 | 2019 г. | 95 854 | (10 152) | - | - | - | (5 951) | - | - | - | 95 854 | (16 103) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Всего | 5120 | 96 553 | 96 553 | 78 101 |
| в том числе: | | | | |
| Товарный знак СИМПЛИСИТИ (SIMPLICITY) | 5121 | 634 | 634 | 634 |
| Товарный знак кнопка ФЭМИЛИ (кнопка FAMILY) | 5122 | 65 | 65 | 65 |
| Maintenance portfolio - SMU-14 | 5123 | 95 854 | 95 854 | 77 402 |

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

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------------|---------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | 2020 г. | 28 761 | - | - | - | 28 761 |
| | 5170 | 2019 г. | 28 761 | - | - | - | 28 761 |
| в том числе: | | | | | | | |
| проект RRL MOD KIT RUS/CZ/POL"мое" | 5161 | 2020 г. | 28 761 | - | - | - | 28 761 |
| | 5171 | 2019 г. | 28 761 | - | - | - | 28 761 |

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код строки | 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 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | 2020 г. | 189 616 | (124 441) | 89 824 | (7 229) | 6 545 | (31 628) | - | - | 272 211 | (149 524) |
| в том числе: | 5210 | 2019 г. | 158 847 | (108 799) | 34 597 | (3 828) | 3 775 | (19 417) | - | - | 189 616 | (124 441) |
| <i>Выставочные экспонаты</i> | 5201 | 2020 г. | 5 471 | (897) | - | - | - | (916) | - | - | 5 471 | (1 813) |
| | 5211 | 2019 г. | 3 236 | (423) | 2 235 | - | - | (474) | - | - | 5 471 | (897) |
| <i>Инструмент и спец.оборудование</i> | 5202 | 2020 г. | 53 316 | (43 505) | 46 727 | - | - | (13 260) | - | - | 100 043 | (56 765) |
| | 5212 | 2019 г. | 48 261 | (37 097) | 5 182 | (127) | 75 | (6 483) | - | - | 53 316 | (43 505) |
| <i>Компьютеры, принтеры, факсы и т.д.</i> | 5203 | 2020 г. | 11 910 | (10 005) | 2 777 | (34) | 34 | (1 492) | - | - | 14 653 | (11 463) |
| | 5213 | 2019 г. | 10 721 | (9 057) | 1 299 | (110) | 110 | (1 058) | - | - | 11 910 | (10 005) |
| <i>Мебель и Офисное оборудование</i> | 5204 | 2020 г. | 13 140 | (8 671) | 1 985 | - | - | (2 198) | - | - | 15 125 | (10 869) |
| | 5214 | 2019 г. | 12 552 | (7 697) | 1 264 | (676) | 676 | (1 650) | - | - | 13 140 | (8 671) |
| <i>Серверное и сетевое оборудование</i> | 5205 | 2020 г. | 7 111 | (6 858) | - | - | - | (126) | - | - | 7 111 | (6 984) |
| | 5215 | 2019 г. | 7 111 | (6 656) | - | - | - | (202) | - | - | 7 111 | (6 858) |
| <i>Телефоны и телефонное оборудование</i> | 5206 | 2020 г. | 962 | (940) | 144 | (22) | 22 | (80) | - | - | 1 084 | (998) |
| | 5216 | 2019 г. | 921 | (900) | 41 | - | - | (40) | - | - | 962 | (940) |
| <i>Транспортные средства</i> | 5207 | 2020 г. | 97 706 | (53 565) | 38 191 | (7 173) | 6 489 | (13 556) | - | - | 128 724 | (60 632) |
| | 5217 | 2019 г. | 76 045 | (46 969) | 24 576 | (2 915) | 2 914 | (9 510) | - | - | 97 706 | (53 565) |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------------|---------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | 2020 г. | 24 960 | 75 153 | (125) | (89 824) | 10 164 |
| | 5250 | 2019 г. | 2 113 | 59 916 | (2 472) | (34 597) | 24 960 |
| <i>Транспортные средства</i> | 5241 | 2020 г. | 443 | 37 748 | - | (38 191) | - |
| | 5251 | 2019 г. | - | 25 019 | - | (24 576) | 443 |
| <i>Компьютеры, ноутбуки</i> | 5242 | 2020 г. | 1 080 | 5 027 | - | (2 777) | 3 330 |
| | 5252 | 2019 г. | 564 | 1 618 | - | (1 102) | 1 080 |
| <i>Инструмент, спец.оборудование</i> | 5243 | 2020 г. | 20 521 | 29 466 | - | (46 727) | 3 260 |
| | 5253 | 2019 г. | 205 | 25 498 | - | (5 182) | 20 521 |
| <i>Офисное оборудование</i> | 5244 | 2020 г. | - | 1 985 | - | (1 985) | - |
| | 5254 | 2019 г. | 5 | 1 259 | - | (1 264) | - |
| <i>Выставочные экспонаты</i> | 5245 | 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | 2019 г. | - | 2 235 | - | (2 235) | - |
| <i>Прочие внеоборотные активы</i> | 5246 | 2020 г. | 2 916 | 927 | (125) | (144) | 3 574 |
| | 5256 | 2019 г. | 1 339 | 4 287 | (2 472) | (238) | 2 916 |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|---------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено) | | Доведение первоначальной стоимости до номинальной | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 5305 | 2020 г. | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | - | 725 000 | - |
| | 5315 | 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды финансовых вложений | 5308 | 2020 г. | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | - | 725 000 | - |
| | 5318 | 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 53082 | 2020 г. | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | - | 725 000 | - |
| | 53182 | 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | 2020 г. | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | - | 725 000 | - |
| | 5310 | 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------------|---------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | резервов от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Запасы - всего | 5400 | 2020 г. | 961 303 | (2 104) | 6 381 615 | 5 685 015 | - | - | x | 1 657 903 | (2 104) |
| | 5420 | 2019 г. | 868 982 | (2 104) | 5 130 782 | (5 038 461) | - | - | x | 961 303 | (2 104) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| <i>Материалы и другие аналогичные ценности</i> | 5401 | 2020 г. | 482 214 | - | 1 185 833 | (350) | - | - | (1 290 543) | 377 154 | - |
| | 5421 | 2019 г. | 171 669 | - | 938 006 | (627 461) | - | - | (556 467) | 482 214 | - |
| <i>Готовая продукция</i> | 5402 | 2020 г. | - | - | - | (1 209 852) | - | - | 1 209 852 | - | - |
| | 5422 | 2019 г. | - | - | 550 183 | (550 183) | - | - | 550 183 | - | - |
| <i>Товары для перепродажи</i> | 5403 | 2020 г. | 383 299 | (2 104) | 3 560 033 | (2 664 027) | - | - | (98 761) | 1 180 544 | (2 104) |
| | 5423 | 2019 г. | 529 365 | (2 104) | 1 752 691 | (1 898 757) | - | - | (171 695) | 383 299 | (2 104) |
| <i>Товары отгруженные</i> | 5404 | 2020 г. | 4 795 | - | - | (51 883) | - | - | 51 842 | 4 754 | - |
| | 5424 | 2019 г. | 1 367 | - | 68 780 | (65 352) | - | - | 64 085 | 4 795 | - |
| <i>Затраты в незавершенном производстве</i> | 5405 | 2020 г. | 76 500 | - | 1 615 950 | (1 758 903) | - | - | 144 443 | 77 990 | - |
| | 5425 | 2019 г. | 160 626 | - | 1 807 364 | (1 891 490) | - | - | 113 894 | 76 500 | - |
| <i>Расходы будущих периодов</i> | 5406 | 2020 г. | 14 495 | - | 19 799 | - | - | - | (16 833) | 17 461 | - |
| | 5426 | 2019 г. | 5 955 | - | 13 758 | (5 218) | - | - | - | 14 495 | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|---------|-------------------------------|---|--|--|--------------------|--------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | начисление резерва | выбыло | | восстановление/использование резерва | перевод из долго- в кратко-срочную задолженность (и наоборот) | 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 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 2020 г. | 174 972 | - | 183 403 | - | - | (75 280) | - | - | - | 283 095 | - |
| | 5521 | 2019 г. | 142 439 | - | 59 101 | - | - | (26 568) | - | - | - | 174 972 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Покупатели и заказчики | 5502 | 2020 г. | 174 972 | - | 183 403 | - | - | (75 280) | - | - | - | 283 095 | - |
| | 5522 | 2019 г. | 142 439 | - | 59 101 | - | - | (26 568) | - | - | - | 174 972 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 2020 г. | 2 765 852 | (32 572) | 18 469 428 | - | (32 478) | (17 792 057) | - | 35 066 | - | 3 443 223 | (29 984) |
| | 5530 | 2019 г. | 1 091 348 | (48 697) | 13 848 635 | 885 | (30 581) | (12 166 785) | (8 231) | 46 706 | - | 2 765 852 | (32 572) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Покупатели и заказчики | 5511 | 2020 г. | 349 510 | (32 572) | 8 198 840 | - | (32 478) | (7 666 889) | - | 35 066 | - | 881 461 | (29 984) |
| | 5531 | 2019 г. | 459 134 | (48 697) | 4 973 794 | 260 | (30 581) | (5 077 298) | (6 380) | 46 706 | - | 349 510 | (32 572) |
| Авансы выданные | 5512 | 2020 г. | 2 328 930 | - | 4 961 857 | - | - | (4 801 269) | - | - | - | 2 489 518 | - |
| | 5532 | 2019 г. | 585 637 | - | 4 156 115 | - | - | (2 412 822) | - | - | - | 2 328 930 | - |
| Прочая | 5513 | 2020 г. | 87 412 | - | 5 308 731 | - | - | (5 323 899) | - | - | - | 72 244 | - |
| | 5533 | 2019 г. | 46 577 | - | 4 718 726 | 625 | - | (4 676 665) | (1 851) | - | - | 87 412 | - |
| Итого | 5500 | 2020 г. | 2 940 824 | (32 572) | 18 652 831 | - | (32 478) | (17 867 337) | - | 35 066 | x | 3 726 318 | (29 984) |
| | 5520 | 2019 г. | 1 233 787 | (48 697) | 13 907 736 | 885 | (30 581) | (12 193 353) | (8 231) | 46 706 | x | 2 940 824 | (32 572) |

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------------|---------|------------------------|---|--|--------------|----------------------------------|--|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот) | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 2020 г. | 4 706 878 | 19 105 794 | 53 971 | (17 041 995) | - | - | 6 824 648 |
| | 5580 | 2019 г. | 1 913 015 | 11 634 603 | 1 145 | (8 831 902) | (9 983) | - | 4 706 878 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Поставщики и подрядчики | 5561 | 2020 г. | 335 054 | 6 524 225 | - | (6 203 024) | - | - | 656 255 |
| | 5581 | 2019 г. | 154 427 | 3 628 373 | 1 103 | (3 439 712) | (9 137) | - | 335 054 |
| Авансы полученные | 5562 | 2020 г. | 4 331 978 | 8 846 699 | - | (7 300 168) | - | - | 5 878 509 |
| | 5582 | 2019 г. | 1 681 926 | 5 990 898 | - | (3 340 846) | - | - | 4 331 978 |
| Расчеты по налогам и взносам | 5563 | 2020 г. | 38 825 | 3 095 220 | 53 971 | (2 900 026) | - | - | 287 990 |
| | 5583 | 2019 г. | 75 899 | 1 942 035 | - | (1 979 109) | - | - | 38 825 |
| Прочая | 5565 | 2020 г. | 1 021 | 639 650 | - | (638 777) | - | - | 1 894 |
| | 5585 | 2019 г. | 763 | 73 297 | 42 | (72 235) | (846) | - | 1 021 |
| Итого | 5550 | 2020 г. | 4 706 878 | 19 105 794 | 53 971 | (17 041 995) | - | x | 6 824 648 |
| | 5570 | 2019 г. | 1 913 015 | 11 634 603 | 1 145 | (8 831 902) | (9 983) | x | 4 706 878 |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код строки | 2020 г. | 2019 г. |
|--|------------|-----------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 5610 | 2 355 231 | 1 292 800 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 634 906 | 548 808 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 140 499 | 121 926 |
| Амортизация | 5640 | 37 968 | 25 441 |
| Информационно-консультационные услуги | 5650 | 135 653 | 69 519 |
| Прочие затраты | 5660 | 205 687 | 244 048 |
| Итого по элементам | 5670 | 3 509 944 | 2 233 023 |
| Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе: | 5670 | (1 489) | - |
| НЗП | 5671 | (1 489) | - |
| Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе: | 5680 | - | 84 126 |
| НЗП | 5681 | - | 84 126 |
| Покупная стоимость проданных товаров | 5690 | 2 716 251 | 1 772 703 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 6 226 195 | 4 089 852 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код строки | Остаток на начало отчетного года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец отчетного периода |
|---|------------|----------------------------------|----------|----------|------------------------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 118 235 | 238 566 | (89 513) | (27 896) | 239 392 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по отпускам | 5701 | 25 399 | 57 711 | (53 553) | - | 29 557 |
| Оценочные обязательства на гарантийное обслуживание | 5702 | 81 602 | 127 845 | (35 960) | (27 896) | 145 591 |
| Оценочные обязательства по судебным искам | 5703 | 11 234 | 53 010 | | - | 64 244 |

| Наименование показателя | Код строки | Остаток на начало предыдущего года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец предыдущего года |
|---|------------|------------------------------------|----------|----------|------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5710 | 106 746 | 107 084 | (84 975) | (10 620) | 118 235 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по отпускам | 5711 | 21 289 | 48 766 | (44 656) | - | 25 399 |
| Оценочные обязательства на гарантийное обслуживание | 5712 | 74 223 | 58 318 | (40 319) | (10 620) | 81 602 |
| Оценочные обязательства по судебным искам | 5713 | 11 234 | - | - | - | 11 234 |

Руководитель _____ Элсессер Торстен Вернер
23 сентября 2021 г.

Главный бухгалтер _____ Пучкова И. В.



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ТК Элеватор» за 2020 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ТК Элеватор», зарегистрированное Московской регистрационной палатой, свидетельство серии МПР № 108.673 от 4 июня 2002 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Министерством по Налогам и Сборам за № 1027700316830 15 октября 2002 года, Свидетельство 77 № 004815797.

Организационно-правовая форма ООО «ТК Элеватор» согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) – 1 23 00, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) – 23.

Место нахождения: Россия, 115432, г.Москва, проспект Андропова, д. 18/7, этаж 5, офис 1. Юридический и почтовый адреса совпадают.

– ООО «ТК Элеватор» (далее Общество) представляет в России немецкий концерн TK Elevator. Основные виды деятельности Общества – это поставка и монтаж нового оборудования (лифты, эскалаторы и подъемные платформы), модернизация уже установленных объектов, изготовление типовых лифтов для жилого сектора типа SimpyCity, техническое обслуживание лифтов, эскалаторов и подъемных платформ, а также ремонт и полный цикл инженерной поддержки.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов:

1. Филиал в Екатеринбурге, адрес местонахождения: 620100, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, Сибирский тракт, д. 12 стр.1, этаж 3, офис 311
2. Филиал в Новосибирске, адрес местонахождения: 630009, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Добролюбова, дом 2, корпус А, офис 312
3. Филиал в Азербайджанской Республике, адрес местонахождения: Az1065, Республика Азербайджан, Баку, улица Басти Багировой 12, Марьям Плаза, кабинет 104.

На 31 декабря 2020 года Общество имеет только один филиал в Азербайджанской Республике, выделенный на отдельный баланс и имеющий отдельный расчетный счет.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 год составила 391 человек (за 2019 год – 363 человека).

Учредителем (Участником) юридического лица является ТК Элеватор Европа Африка ГмбХ – юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Германии, владеющее 100% доли в уставном капитале Общества.

Состав исполнительных и контрольных органов Общества:

Согласно Уставу Общества, органами управления Общества являются Общее собрание участников Общества, совет директоров Общества, Правление в качестве коллегиального исполнительного органа и единоличный Исполнительный орган Общества в лице генерального директора Общества.

Состав Совета директоров с 15 ноября 2017 г.:

– Оливер Титц – главный исполнительный директор «ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР CENE Infrastruktur GmbH»,

- Томас Заленски – главный финансовый директор «ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР CENE Infrastruktur GmbH»,
- Хельмут Брандл - Главный исполнительный директор «Thyssenkrupp Aufzuege GmbH».

Состав Совета директоров с 11 июня 2018 г.:

- Инге Делобель - Главный исполнительный директор «ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР CENE Infrastruktur GmbH»,
- Томас Заленски – главный финансовый директор «ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР CENE Infrastruktur GmbH»,
- Хельмут Брандл - Главный исполнительный директор «Thyssenkrupp Aufzuege GmbH».

Состав Совета директоров с 3 декабря 2018 г.:

- Людмила Швецова - Исполнительный директор «ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР CENE Infrastruktur GmbH»,
- Томас Заленски – главный финансовый директор «ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР CENE Infrastruktur GmbH»,
- Хельмут Брандл - Главный исполнительный директор «Thyssenkrupp Aufzuege GmbH».

Едиличный исполнительный орган Общества:

- Генеральный директор – Брандл Хельмут Йозеф до 14 ноября 2017 г.
- С 15 ноября 2017 г. генеральным директором является Элсессер Торстен Вернер.

1.2 Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила эпидемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам:

- 30% сотрудников работают удаленно;
- офисные помещения оборудованы средствами дезинфекции и санитайзерами;
- сотрудники обеспечены средствами индивидуальной защиты;
- большая часть документооборота с Заказчиками и Покупателями переведено на систему ЭДО.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

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

Бухгалтерский учет ведётся с использованием машинной технологии обработки и регистрации хозяйственных операций в программе 1С 8 УПП. Первичные документы по учету расходов по оплате труда формируются в отделе по работе с персоналом. Отдел выполняет расчет расходов на оплату труда, и формирует в 1С 8 УПП проводки без аналитики по сотрудникам на счетах расчетов с персоналом и с внебюджетными фондами.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, нематериальных активов, которые оценены по остаточной стоимости, активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, и оценочных обязательств.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств, полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2020 г. Курсы валют составили 73,8757 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2020 г. (31 декабря 2019 г. – 61,9057, 31 декабря 2018 г. – 69,4706 руб.), и 90,6824 руб. за 1 евро на (31 декабря 2019 г. – 69,3406, 31 декабря 2018 г. – 79,4605).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности раздельно.

2.3 Изменения в учетной политике Общества на 2020 г.

Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах произошли следующие корректировки:

- суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год отражаются свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- суммы списанных ОНА и ОНО, которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год, наряду с суммами начисленных и погашенных ОНА и ОНО, включаются в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль»;

В результате изменения учетной политики Общества в 2020 году в сравнительные данные, включенные в бухгалтерскую отчетность за 2020 год, были внесены следующие корректировки:

| Код строки | Наименование строки | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма с учетом корректировки |
|-------------------------------------|---|------------------------|---------------------|------------------------------|
| Корректировки показателей 2019 года | | | | |
| 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств | - | - | - |
| 2450 | Изменение отложенных налоговых активов | 7 718 | (7 718) | - |
| 2460 | Прочее | - | - | - |
| 2412 | Отложенный налог на прибыль | - | 7 718 | 7 718 |

2.4 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, оценочные обязательства, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5 Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2020 г. составляют Товарные знаки: «SIMPLYCITY» и «FAMILY», введенные в эксплуатацию в 2014 г., на которые были получены Свидетельства № 526804 и № 525931.; активы в виде прав вступления в Договоры возмездного обслуживания с клиентами, а также незавершенные заказы на ремонт - Maintenance portfolio - SMU-14, согласно Договора купли-продажи имущества от 18.10.2016 г. по Акту о передаче прав от 02.03.2017 г. на сумму 77 402 тыс. руб., Акту от 30.01.2018г на сумму 16 567 тыс.руб., Акту от 10.12.2018г на сумму 1 885 тыс. руб. Руководствуясь п.6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. №43н, и п.7.3 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н в настоящих пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество сообщает о неприменении правил российского бухгалтерского учета в отношении отражения расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию в бухгалтерском балансе Общества, в том числе о неприменении ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. №153н, согласно которому для отражения объекта в качестве нематериального актива необходимо наличие у организации исключительных прав на данный объект. Мы применяем МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы» для отражения операций по приобретению прав вступления в договоры, так как данный альтернативный метод учета обеспечивает большую достоверность и полноту представления о финансовом положении Общества.

Эффект влияния применения альтернативного метода по сравнению с действующими нормами РСБУ представлен в таблице ниже.

В 2020 г:

| Код строки | Наименование строки | Сумма, в тыс.руб. |
|--|----------------------------|-------------------|
| Отражение расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию согласно действующим нормам РСБУ | | |
| 1190 | Прочие внеоборотные активы | 73 260 |
| 2120 | Себестоимость продаж | 22 595 |
| Отражение расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию согласно выбранному альтернативному методу (по МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы») | | |
| 1110 | Нематериальные активы | 73 260 |
| 2120 | Себестоимость продаж | 22 595 |

В 2019 г:

| Код строки | Наименование строки | Сумма, в тыс.руб. |
|--|----------------------------|-------------------|
| Отражение расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию согласно действующим нормам РСБУ | | |
| 1190 | Прочие внеоборотные активы | 79 751 |
| 2120 | Себестоимость продаж | 16 103 |
| Отражение расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию согласно выбранному альтернативному методу (по МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы») | | |
| 1110 | Нематериальные активы | 79 151 |
| 2120 | Себестоимость продаж | 16 103 |

В 2018 г:

| Код строки | Наименование строки | Сумма, в тыс.руб. |
|--|----------------------------|-------------------|
| Отражение расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию согласно действующим нормам РСБУ | | |
| 1190 | Прочие внеоборотные активы | 85 702 |
| 2120 | Себестоимость продаж | 10 152 |
| Отражение расходов на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию согласно выбранному альтернативному методу (по МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы») | | |
| 1110 | Нематериальные активы | 85 702 |
| 2120 | Себестоимость продаж | 10 152 |

2.6 Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 24 декабря 2010 года № 186н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30 декабря 1993 года № 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

В составе основных средств отражены производственное оборудование и инструменты, компьютерная техника и сервисное оборудование, транспортные средства, выставочные образцы и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 1 января 2014 г., учитываются в составе материально-производственных запасов.

2.6.1 Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 тыс. руб. за единицу.

2.6.2 Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.6.3 Способ учета объектов недвижимости

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

2.6.4 Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

2.6.5 Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты ОС.

В статье «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражены расходы на капитальные вложения в основные средства, в составе которых отражены расходы на приобретение основных средств, расходы на приведение их в состояние, пригодное для использования. Авансы, выданные на приобретение основных средств, отражены в составе дебиторской задолженности.

2.6.6 Переоценка ОС

Переоценка объектов ОС не осуществляется.

2.6.7 Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС – линейный.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Общество не применяет амортизационную премию и инвестиционный налоговый вычет в 2020г.

2.6.8 Сроки полезного использования

Амортизация основных средств рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|--|--|
| Машины и оборудование | 3 – 7 |
| Компьютерная техника | 2 – 3 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1 – 7 |
| Транспортные средства | 3 – 5 |
| Прочие | 2 – 15 |

2.6.9 Неамортизируемые объекты

Общество не имеет на балансе объектов ОС, не подлежащих амортизации.

2.6.10 Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.7 Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 115н.

Расходы на завершённые научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОК и ТР), подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном порядке, а также не подлежащие правовой охране в соответствии с действующим законодательством, результаты которых используются для производственных либо управленческих нужд Общества, списываются на расходы по обычным видам деятельности линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов, исходя из следующих сроков полезного использования:

– расходы на технологические работы – 2 года.

В бухгалтерском балансе расходы на НИОК и ТР отражаются по статье «Результаты исследований и разработок». Затраты по НИОК и ТР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы.

2.8 Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 года № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 года № 119н.

2.8.1 Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов (МПЗ)

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

2.8.2 Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

Запасы материалов принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на приобретение.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

Приобретение и заготовление товаров для перепродажи в бухгалтерском учёте отражается с применением счёта 41 «Товары», на котором формируется фактическая себестоимость товаров.

Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

2.8.3 Способ учета транспортно-заготовительных расходов

Расходы по заготовке и доставке товаров для перепродажи, материалов до центральных складов (баз) включаются в фактическую стоимость приобретения указанных товаров, материалов.

2.8.4 Способы оценки материалов при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.8.5 Способ определения себестоимости единицы запаса при списании товаров по себестоимости каждой единицы запасов

При списании (отпуске) товаров для перепродажи по себестоимости каждой единицы запасов применяется порядок исчисления себестоимости единицы запаса, включая все расходы, связанные с приобретением запаса.

2.8.6 Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов

Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов (по отдельным видам или группам материалов):

- ТЗР или отклонения могут ежемесячно (в отчетном периоде) полностью списываться на увеличение стоимости израсходованных (отпущенных) материалов, если их удельный вес (в процентах к договорной (учетной) стоимости материалов) не превышает 5 процентов.

Запасы сырья и материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, отражены по рыночной стоимости.

Товары, которые морально устарели или полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или текущая рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, отражены по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости материалов, товаров образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материалов, товаров отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв создается на основе анализа результатов годовой инвентаризации ТМЦ при выявлении неликвидных материалов, товаров.

2.9 Расходы

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 33н.

Себестоимость продаж включает стоимость проданных товаров, готовой продукции, расходы, связанные с оказанием услуг по монтажу и пуско-наладке оборудования, относящиеся к проданным товарам и оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их возникновения в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их возникновения в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

- амортизация;
- материальные расходы;
- расходы на персонал;
- командировочные расходы;
- субподрядные работы (услуги);
- расходы на офисы и склады, прочие хозяйственные расходы, относящиеся к производственным подразделениям;
- расходы на почту и связь;
- расходы на страхование;
- прочие расходы, относящиеся к производственной деятельности Общества.

Расходы, признаваемые прочими расходами

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- расходы на банковские гарантии,
- прочие расходы.

2.10 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. Расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются в составе «Прочих внеоборотных активов» бухгалтерского баланса.

2.11 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы сомнительных долгов создаются ежемесячно на основании анализа ведомости дебиторской задолженности. По каждому долгу создается свой резерв с учетом курсовых/суммовых разниц.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

2.12 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета о движении денежных средств «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств, представляются свернуто в строке «Прочие платежи» или «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

2.13 Незавершенное производство

Учет незавершенного производства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

В составе незавершенного производства отражается стоимость материалов, переданных для выполнения монтажных и пуско-наладочных работ по объектам, не прошедшим технической приёмки заказчиком на отчетную дату.

Незавершенное производство отражается по прямым статьям затрат.

2.14 Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

2.15 Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 107н.

Проценты по полученным займам и кредитам учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Проценты по выданным займам и кредитам учитывается в составе прочих доходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные доходы.

Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.16 Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 года № 167н. Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010.

Общество создаёт следующие оценочные обязательства:

- обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работников. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов;
- оценочное обязательство по судебным искам. Величина оценочного обязательства по судебным искам на конец отчетного года определяется исходя из оценки ведущего юриста по текущим судебным делам, по которым общество является ответчиком, положительный исход по которым является маловероятным (менее 50%);

- оценочное обязательство по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию проданного оборудования (лифты, эскалаторы, инвалидные платформы). Величина оценочного обязательства под гарантийный ремонт и гарантийному обслуживанию проданного оборудования (далее Гарантийный Резерв) рассчитывается в соответствии с учётной политикой Группы ТиссенКрупп. Методика расчёта Гарантийного Резерва предполагает использование групповых правил и групповых статистических показателей. Групповые правила требуют начисления Гарантийного Резерва с использованием коэффициента обращения заказчиков за гарантийным обслуживанием в течение одного года после продажи оборудования, рассчитанного на основе групповой статистики. За текущий отчетный период резерв рассчитывается как себестоимость оборудования, проданного за отчетный период, умноженная на ставку 2,4%, рекомендованную Групповой учётной политикой. Оценочное обязательство создается по каждой отгрузке нового оборудования на срок 12 месяцев, но не менее срока гарантийных обязательств по Договору.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

2.17 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено иное формирование налоговой базы.

2.18 Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 32н.

2.18.1 Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

- поставка и монтаж нового оборудования в т.ч. изготовленного собственными силами (лифты, эскалаторы и подъемные платформы);
- модернизация уже установленных объектов;
- техническое обслуживание лифтов, эскалаторов и подъемных платформ;
- поставка запасных частей;
- ремонтные работы.

2.18.2 Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;

- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

2.19 Выручка и расходы по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области инженерно-технического проектирования

Учет по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке) не ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 24 октября 2008 года № 116н, так как по каждому договору строительного подряда по мере готовности подписываются двусторонние акты с Заказчиком по проценту исполнения договора. Суммы подписанных актов отражены по статье выручка по договорам строительного подряда и соответствующие расходы отражены в себестоимости.

2.20 Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н.

2.21 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме ценных бумаг), их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (депозитные вклады, займы выданные).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы и научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Общество на 31 декабря 2018 г. имеет следующие НМА с остаточной стоимостью – Товарный знак «Симплисити (SIMPLCITI) – 345 тыс. руб. товарный знак «кнопка FAMILY» – 35 тыс. руб., т.к. получены Свидетельства на Товарный знак № 526804 и №525931.

Общество на 31 декабря 2018 г. имеет незаконченные разработки по Проекту «RRL MOD KIT RUS/CZ/POL» на сумму 28 761 тыс. руб.

Общество на 31 декабря 2019 г. имеет следующие НМА с остаточной стоимостью – Товарный знак «Симплисити (SIMPLCITI) – 280тыс. руб. товарный знак «кнопка FAMILY» – 27 тыс. руб., т.к. получены Свидетельства на Товарный знак № 526804 и №525931.

Общество на 31 декабря 2019 г. имеет незаконченные работы по Проекту «RRL MOD KIT RUS/CZ/POL» на сумму 28 761 тыс. руб.

Общество на 31 декабря 2020 г. имеет следующие НМА с остаточной стоимостью – Товарный знак «Симплисити (SIMPLCITI) – 208 тыс. руб. товарный знак «кнопка FAMILY» – 20 тыс. руб., т.к. получены Свидетельства на Товарный знак № 526804 и №525931.

Общество на 31 декабря 2020 г. имеет незаконченные работы по Проекту «RRL MOD KIT RUS/CZ/POL» на сумму 28 761 тыс. руб.

В 2017 г. как НМА были приняты к учету расходы на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию оборудования, согласно Договора купли продажи имущества от 18.10.2016 г., Акта о передаче Договоров на обслуживание оборудования от 02.03.2017 г.в сумме 77 402 тыс.руб., срок полезного использования определен в размере 15 лет , за 2017 г. начислена амортизация в сумме 3 892 тыс.руб. Остаточная стоимость «Maintenance portfolio - SMU-14» на 31.12.2017 г.равна 73 510 тыс.руб.

В 2018 г. были приняты к учету дополнительные расходы на приобретение прав вступления в договоры по обслуживанию оборудования, согласно Договора купли продажи имущества от 18.10.2016 г. по Акту от 30.01.2018г на сумму 16 567 тыс.руб., Акту от 10.12.2018г на сумму 1 885 тыс. руб. на общую сумму 18 452 тыс.руб. срок полезного использования определен в размере 15 лет, за 2018 г. начислена амортизация в сумме 6 260 тыс.руб. Остаточная стоимость «Maintenance portfolio - SMU-14» на 31.12.2018 г. равна 85 702 тыс.руб.

За 2019 г. начислена амортизация в сумме 5 951 тыс.руб. Остаточная стоимость «Maintenance portfolio - SMU-14» на 31.12.2019 г. равна 79 751 тыс.руб

За 2020 г. начислена амортизация в сумме 6 491 тыс.руб. Остаточная стоимость «Maintenance portfolio - SMU-14» на 31.12.2020 г. равна 73 260 тыс.руб

3.2 Основные средства

Общество арендует нежилые помещения по следующим адресам:

| № п/п | Адрес | Назначение помещения | Площадь, кв. м |
|-------|---|----------------------|----------------|
| 1 | г. Екатеринбург, Сибирский тракт, д. 12 стр.3,стр Б1 этаж 1 | Офис | 96,80 |
| 2 | г. Новосибирск, ул. Добролюбова, д. 2а | Офис | 117,69 |
| 3 | Москва, пр-кт Андропова, д. 18, корп. 7 | Офис | 1 566,00 |
| 4 | Москва, пр-кт Андропова, д. 18, корп. 7 | Стоянка | 125,00 |
| 5 | Москва, Пресненская наб., д. 12, Башня А, 27 этаж | Офис | 83,10 |

| № п/п | Адрес | Назначение помещения | Площадь, кв. м |
|-------|---|----------------------|----------------|
| 6 | Москва, Пресненская наб., д. 12, 27 этаж, Башня «Восток» офис 42 | Офис | 14,2 |
| 7 | Az1065, Республика Азербайджан, Баку, улица Басти Багировой 12, Марьям Плаза, кабинет 104. | Офис | 20,00 |
| 8 | г. Москва, Проектируемый проезд № 4062, д. 6, стр. 16 | Склад | 128,5 |
| 9 | Московская область, Ленинский МР, городское поселение Видное, г. Видное, Белокаменное шоссе, владение 10Б, строение 1 | Склад | 4 032 |

Стоимость арендуемых помещений не указывается, так как информация о ней отсутствует в договорах аренды или актах приемки-передачи.

3.3 Дебиторская задолженность и прочие оборотные активы

Дебиторская задолженность

Информация о составе и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 4.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка созданных резервов по сомнительной задолженности Общества по контрагентам

| Заказчик (покупатель) | тыс. руб. | |
|---|---|--|
| | Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020 | Сумма созданного резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2020 |
| СБД ООО | 372 733 | - |
| МАШИНОИМПОРТ ВО АО | 150 800 | - |
| АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ Представительство АО | 148 751 | 241 |
| АНТТЕК ООО | 40 690 | - |
| Ренейссанс Констракшн АО | 39 752 | - |
| Амфион ООО | 28 965 | - |
| КОНСТРАКШН ООО | 27 054 | - |
| МонАрх ООО | 25 883 | 45 |
| Велесстрой ООО | 22 299 | 710 |
| РЕНЕЙССАНС КОНСТРАКШН АО (СПб) | 20 241 | - |
| ДОМОДЕДОВО ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ ООО | 16 414 | - |
| Финмаркт ООО | 15 752 | - |
| КитайСтрой ООО | 14 850 | - |
| СМУ-305 ООО | 14 558 | - |
| АНТ ЯПЫ ООО | 11 670 | 2 052 |
| TEKFEN İNŞAAT VE TESİSAT A.Ş. (Project Taxation Tower) | 10 561 | - |
| СтройБетонМонолит ООО | 10 510 | - |
| СМУ-161 ООО | 8 750 | 8 750 |
| ФЕДЕРЕЙШН ГРУП УК ООО | 8 459 | - |
| СУ-111 АО | 8 218 | - |
| Пионер Строительная компания ООО | 7 570 | - |
| СТРОЙ КОМПЛЕКТ ООО | 7 235 | - |
| СВАРГО групп ООО | 6 260 | 1 453 |
| ВБ-Сервис ООО | 5 910 | - |
| Прочие покупатели и заказчики | 140 671 | 16 024 |
| ИТОГО | 1 164 558 | 29 983 |

тыс.руб.

| Заказчик (покупатель) | Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019 | Сумма созданного резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2019 |
|--|---|--|
| АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ Представительство фирмы | 111 483 | - |
| Ренейссанс Констракшн АО | 93 085 | - |
| РЕНЕЙССАНС КОНСТРАКШН АО (СПб) | 47 773 | - |
| Велесстрой ООО | 23 166 | 2 085 |
| Общество с ограниченной ответственностью «МонАрх» | 14 023 | - |
| КитайСтрой ООО | 13 806 | - |
| ВНУКОВО МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ АО | 9 649 | - |
| ДОМОДЕДОВО ПЭССЕНДЖЕР ТЕРМИНАЛ (ДПТ) ООО | 9 271 | - |
| СМУ-161 ООО | 8 750 | - |
| СУ-111 АО | 8 548 | - |
| ПРОКОНС АО | 8 259 | 3 720 |
| Прочие покупатели и заказчики | 176 670 | 26 767 |
| ИТОГО | 524 483 | 32 572 |

тыс.руб.

| Заказчик (покупатель) | Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2018 | Сумма созданного резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2018 |
|---|---|--|
| ИНГЕОКОМ Объединение АО | 58 798 | 23 296 |
| ШТРАБАГ АО | 6 167 | 3 465 |
| АКТИВ СТРОЙ ООО | 1 922 | 1 922 |
| Стройарсенал ООО | 1 629 | 1 629 |
| Коралл ООО | 1 518 | 1 518 |
| СитиСтрой ООО | 1 202 | 1 202 |
| Служба эксплуатации общественных и промышленных зданий ООО | 1 185 | 1 185 |
| РД Констракшн Менеджмент | 921 | 921 |
| СВАРГО групп СК ООО | 908 | 908 |
| ЛифтЗипСервис ООО | 861 | 861 |
| Прочие покупатели и заказчики | 526 462 | 11 790 |
| ИТОГО | 601 573 | 48 697 |

В состав прочих оборотных активов входит НДС по авансам, уплаченный в бюджет.

тыс.руб.

| Виды имущества, включенные в состав прочих оборотных активов | Сумма | | |
|--|------------|------------|------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| НДС по авансам и предоплатам, уплаченный в бюджет | 975 003 | 704 627 | 250 188 |

3.4 Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.2 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Финансовые вложения

Информация о процентах по кредитам и займам выданным

Информация о выданных займах и процентах раскрыта в разделе 3.10 «Информация о связанных сторонах».

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

| Наименование показателя | тыс. руб. | | |
|---|------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Средства на расчетных счетах | 45 510 | 315 768 | 26 725 |
| Средства на валютных счетах | 50 203 | 13 879 | 46 537 |
| Специальный счет для оплаты таможни | 45 931 | 26 297 | 12 390 |
| Депозитные вклады в кредитных организациях | 916 000 | 605 000 | 326 000 |
| Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) | 1 057 644 | 960 944 | 411 652 |

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях по состоянию на 31 декабря 2020 г.

| Наименование кредитной организации | тыс. руб. | |
|------------------------------------|--|----------------|
| | Срок размещения, ставка | Сумма |
| ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)» | С 29.12.2020 по 11.01.2020 ставка – 1,35 % | 666 000 |
| ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)» | С 30.12.2020 по 11.01.2020 ставка – 1,25 % | 250 000 |
| | ИТОГО | 916 000 |

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях по состоянию на 31 декабря 2019 г.

| Наименование кредитной организации | тыс. руб. | |
|------------------------------------|---|----------------|
| | Срок размещения, ставка | Сумма |
| ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)» | С 27.12.2019 по 09.01.2020 ставка – 3,75% | 605 000 |
| | ИТОГО | 605 000 |

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях по состоянию на 31 декабря 2018 г.

| Наименование кредитной организации | тыс. руб. | |
|------------------------------------|---|----------------|
| | Срок размещения, ставка | Сумма |
| ЗАО «КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)» | С 29.12.2018 по 09.01.2019 ставка – 4,25% | 326 000 |
| | ИТОГО | 326 000 |

3.7 Налог на прибыль организаций

Сумма налога на прибыль определяется исходя из налогооблагаемой прибыли. По данным налогового учета величина налога на прибыль составила за 2020 г. – 137 756 тыс. руб. (за 2019 г. – 19 763 тыс. руб., за 2018 г. – 72 601 тыс. руб.).

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода/дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 111 081 тыс. руб. (2019 г. – 31 612 тыс. руб.). Основная часть этих разниц возникла в связи с невозможностью принять некоторые виды расходов в соответствии с НК РФ в целях уменьшения налогооблагаемой прибыли, в частности расходы на территории Азербайджана, понесенные филиалом в Баку, принятые к вычету для расчета по налогу на прибыль в Азербайджане, а также часть разниц возникла с различиями в учете товарных недостач по результатам инвентаризации в бухгалтерском и налоговом учете, расходов на персонал.

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении резерва по сомнительным долгам и курсовых разниц в условных единицах.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода/дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 43 444 тыс. руб. (2019 г. – 38 592 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении резервов по сомнительным долгам.

Расчет налога на прибыль за отчетный период.

| | тыс. руб. | |
|---|-----------|----------|
| Наименование | 2020 | 2019 |
| Налогооблагаемая прибыль до налогообложения за отчетный период | 688 782 | 98 819 |
| налог на прибыль за отчетный период | (137 756) | (19 764) |
| постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль; | 111 081 | 31 612 |
| временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль; | (43 444) | (38 592) |
| Корректировка временных разниц в отчетном периоде по данным уточненной декларации | - | |

| Наименование | 2020 | 2019 |
|--|---------|--------|
| Прибыль до налогообложения за отчетный период по данным бухгалтерского учета | 534 258 | 28 615 |
| Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период | 106 852 | 5 723 |
| Постоянный налоговый расход | 22 216 | 6 322 |
| Отложенные налоговые активы, возникшие в отчетном периоде | 8 689 | 7 718 |

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

3.8 Доходы и расходы по обычным видам деятельности, прочие доходы и расходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

| | тыс. руб. | | | |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| Вид выручки | Сумма за 2020 год | Доля в общей сумме доходов (%) | Сумма за 2019 год | Доля в общей сумме доходов (%) |
| Поступление от поставки и монтажа нового оборудования (лифты, эскалаторы, подъемные инвалидные платформы) | 4 412 696 | 64.22% | 2 681 297 | 63.65% |
| Продажа сервисных услуг (техническое обслуживание лифтов, эскалаторов, подъемных платформ, продажа зап/частей, доп/работы по ремонту) | 730 751 | 10.64% | 768 114 | 18.23% |
| Поступление по модернизации уже установленного оборудования | 36 409 | 0,53% | 34 475 | 0.82% |
| Продажа готовой продукции собственного производства | 1 654 096 | 24,07% | 707 243 | 16.79% |
| Прочие поступления | 36 836 | 0,54% | 21 380 | 0.51% |
| ИТОГО | 6 870 788 | 100% | 4 212 409 | 100% |

Информация о прочих доходах

тыс. руб.

| Виды прочих доходов | 2020 | 2019 |
|---|----------------|---------------|
| Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащих оплате в валюте | 324 552 | 64 537 |
| Восстановление резервов по сомнительным долгам | 25 259 | 14 449 |
| Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты) | 3 328 | 1 199 |
| Доходы при инвентаризации | 2 970 | 993 |
| Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности | 2 070 | 1 107 |
| Доходы прошлых периодов | 1 250 | 53 |
| Курсовые разницы по операциям в валюте оплаченным в рублях | 31 | 44 |
| Прочие доходы | 388 | 730 |
| Итого | 359 848 | 83 112 |

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (соответствующая каждому виду выручки)

тыс. руб.

| Вид расхода | Сумма за 2020 год | Доля в общей сумме доходов (%%) | Сумма за 2019 год | Доля в общей сумме доходов (%%) |
|---|--------------------------|--|--------------------------|--|
| Себестоимость поставленного оборудования и монтажа | 3 650 888 | 64,22% | 2 325 684 | 63,65% |
| Себестоимость сервисных услуг (тех. обслуживание лифтов, эскалаторов, подъемных платформ) и доп/работы по ремонту, себестоимость проданных зап/частей | 604 881 | 10,64% | 666 241 | 18,23% |
| Себестоимость услуг по модернизации оборудования, себестоимость поставленных узлов и компонент | 30 130 | 0,53% | 29 826 | 0,82% |
| Себестоимость готовой продукции собственного производства | 1 399 071 | 24,61% | 631 987 | 17,30% |
| ИТОГО | 5 684 970 | 100% | 3 653 738 | 100% |

Информация о расходах по обычным видам деятельности (включая производственные, общепроизводственные, коммерческие и общехозяйственные расходы) в разрезе элементов затрат в отчетном периоде

тыс. руб.

| Вид расхода | Сумма за 2020 год | Сумма за 2019 год |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Материальные расходы (вкл. стоимость реализованных покупных товаров) | 4 971 027 | 3 116 726 |
| Расходы на оплату труда | 379 732 | 325 409 |
| Отчисления на социальное страхование | 93 814 | 80 750 |
| Начисление резерва на гарантийное обслуживание | 64 495 | - |
| Расходы на гарантийное обслуживание | 35 960 | 18 296 |
| Амортизация | 22 309 | 11 486 |
| Арендная плата за производственные помещения | 24 489 | 11 357 |
| Расходы на командировки | 9 137 | 14 909 |
| Консультационные и профессиональные услуги | 7 450 | 5 785 |
| Прочие | 76 557 | 71 650 |
| ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах | 5 684 970 | 3 653 729 |
| Расходы на оплату труда | 145 252 | 127 037 |
| Отчисления на социальное страхование | 29 793 | 25 982 |
| Амортизация | 12 168 | 10 258 |
| Арендная плата за складские помещения | 7 043 | 6 537 |
| Информационно-консультационные услуги | 3 970 | 3 190 |
| Расходы на рекламу и маркетинговые расходы | 1 914 | 3 231 |

| Вид расхода | Сумма за 2020 год | Сумма за 2019 год |
|--|-------------------|-------------------|
| Командировочные расходы | 255 | 2 419 |
| Транспортно-экспедиторские расходы и страхование грузов | 103 | 238 |
| Прочие | 8 309 | 10 745 |
| ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах | 208 807 | 189 637 |
| Информационно-консультационные услуги | 131 683 | 66 329 |
| Расходы на оплату труда | 109 923 | 96 362 |
| Отчисления на социальное страхование | 16 892 | 15 194 |
| Арендная плата за офисные помещения | 12 786 | 10 988 |
| Амортизация | 3 491 | 3 384 |
| Командировочные расходы | 849 | 5 680 |
| Прочие | 55 305 | 48 549 |
| ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах | 330 929 | 246 486 |

Информация о прочих расходах

тыс. руб.

| Виды прочих расходов | Сумма за 2020 год | Сумма за 2019 год |
|--|-------------------|-------------------|
| Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащим оплате в валюте | 291 746 | 106 686 |
| Административный штраф за нарушение валютного законодательства | 85 881 | - |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями | 48 405 | 43 223 |
| Резерв по сомнительной задолженности | 32 478 | 30 581 |
| Резерв по судебным разбирательствам | 21 227 | - |
| Убытки прошлых лет | 4 265 | 551 |
| Недостачи, выявленные в процессе инвентаризации | 3 464 | 1 980 |
| Списание НДС | 1 259 | 939 |
| Курсовые разницы по операциям в валюте оплаченным в рублях | 99 | 18 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров | 20 | 6 380 |
| Прочие расходы | 5 441 | 18 280 |
| Итого | 494 254 | 208 638 |

3.9 Раскрытие информации о прочих платежах в Отчете о движении денежных средств

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119) | | |
| Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет | 17 058 | - |
| Поступления процентов, начисленных по краткосрочным банковским депозитам до трех месяцев | 19 800 | 28 720 |
| Иные поступления | 87 864 | 23 625 |
| Итого прочие поступления по текущей деятельности | 124 722 | 52 345 |
| Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129) | | |
| Таможенные пошлины | 138 115 | 97 452 |
| Банковские расходы | 39 775 | 19 234 |
| Командировочные расходы | 2 489 | 8 845 |
| Иные платежи | 46 240 | 834 |
| Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет | - | 31 252 |
| Итого прочие платежи по текущей деятельности | 564 136 | 362 081 |

3.10 Информация о связанных сторонах

В 2020 году компания ТиссенКрупп АГ на глобальном уровне продала свое подразделение по производству лифтов Elevator Technology консорциуму, состоящему из Advent и Cinven, закрытие сделки произошло 31 июля 2020 г. С 31 июля 2020 г. конечной материнской компанией является Вертикал Мидко Сарл, Люксембург. ТК Европа Африка ГмбХ - основное общество (владеет 100% уставного капитала).

Перечень связанных сторон

Основное Общество: Общество контролируется ТК Европа Африка ГмбХ, Германия, (100% Уставного капитала Общества). Общий контроль осуществляет Вертикал Мидко Сарл, Люксембург.

Другие связанные стороны: компании, входящие в группу ТК Элеватор.

| Связанная сторона | | Тип взаимоотношений |
|---|--|---------------------|
| Наименование связанной стороны после переименования | Наименование связанной стороны до переименования | |
| ТК Европа Африка ГмбХ | ТиссенКрупп Европа Африка ГмбХ | основное Общество |
| ТиссенКрупп АГ | ТиссенКрупп АГ | под общим контролем |
| ТК Инфрастракче ГмбХ | ТиссенКрупп Инфрастракче ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Элеватор ГмбХ | ТиссенКрупп Элеватор АГ | под общим контролем |
| ТК Ауфцугсверке ГмбХ | ТиссенКрупп Ауфцугсверке ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Фартреппен ГмбХ | ТиссенКрупп Фартреппен ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Элеватор ЕА ГмбХ | ТиссенКрупп Элеватор ЕА ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Элеватор ЮК Лтд | ТиссенКрупп Элеватор ЮК Лтд | под общим контролем |
| ТК Элеватор Корея Мфг | ТиссенКрупп Элеватор Корея Лтд | под общим контролем |
| ТК Эскалатор Ко. Китай Лтд | ТиссенКрупп Эскалатор Китай Лтд | под общим контролем |
| ТК Казлифт ТОО | ТиссенКрупп Казлифт ТОО | под общим контролем |
| ТК Ауфцугсверке Констракшн ГмбХ | ТиссенКрупп Ауфцугсверке Констракшн ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Норте С.А. | ТиссенКрупп Норте С.А. | под общим контролем |
| ТК Аксесс Сюлошенс ГмбХ | ТиссенКрупп Аксесс Сюлошенс ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Элеватор Франция | ТиссенКрупп Элеватор Франция | под общим контролем |
| ТК Ауфцуге ГмбХ | ТиссенКрупп Ауфцуге ГмбХ | под общим контролем |
| ТКЕ ЕА Сервисес ГмбХ | ТиссенКрупп Элеватор ЕА Сервисес ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Лифтен Ассенсеорс С.А. | ТиссенКрупп Лифтен Ассенсеорс С.А. | под общим контролем |
| ТК Элеватор Мануфакторинг С.Л. | ТиссенКрупп Элеватор Мануфакторинг С.Л. | под общим контролем |
| ТК Хоум Солюшенс С.Р.Л. | ТиссенКрупп Хоум Солюшенс С.Р.Л. | под общим контролем |
| ТК Элеватор ЦЕНЕ ГмбХ | ТиссенКрупп Элеватор ЦЕНЕ ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Маннекс ГмбХ | ТиссенКрупп Маннекс ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Двигала Д.О.О. | ТиссенКрупп Двигала Д.О.О. | под общим контролем |
| ТК Элеватор СП. З.О.О. | ТиссенКрупп Элеватор СП. З.О.О. | под общим контролем |
| ТК Элеваторс Израиль ЛП | ТиссенКрупп Элеваторс Израиль ЛП | под общим контролем |
| ТКЕ Инновейшенс и Оперейшенс ГмбХ | ТиссенКрупп Элеватор Инновейшенс и Оперейшенс ГмбХ | под общим контролем |
| ТК Элеватор (ВД) Лтд | ТиссенКрупп Элеватор (ВД) Лтд | под общим контролем |
| ТК Фартреппен ГмбХ | ТиссенКрупп Фартреппен ГмбХ | под общим контролем |

Операции со связанными сторонами

В 2020 году Общество совершало сделки (приобретение имущества, оказание услуг) со следующими связанными сторонами, входящими в международную группу компаний ТК Элеватор. Операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных коммерческих условиях в рамках компаний группы.

Продажи связанным сторонам

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны | Содержание операции | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| Другие связанные стороны | | | |
| ТК Ауфцуге ГмбХ | Реализация услуг | 26 223 | 20 126 |
| ТК Элеватор АГ(Представительство) | Реализация услуг | 1 503 | 2 000 |
| ТК Казлифт ТОО | Реализация услуг | - | 961 |
| ТК Эскалатор Ко. Китай Лтд | Реализация услуг по доработке эскалаторов | - | 817 |
| ТК Ауфцугсверке ГмбХ | Реализация материалов | - | 601 |
| Прочие | Реализация услуг | - | 71 |
| Итого | | 27 726 | 24 576 |

Закупки у связанных сторон

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны | Содержание операции | 2020 | 2019 |
|--|--|------------------|------------------|
| Другие связанные стороны | | | |
| ТК Ауфцугсверке ГмбХ | Приобретение лифтов, запасных частей, ОС | 2 670 934 | 1 041 542 |
| ТК Фартреппен ГмбХ | Приобретение эскалаторов, запасных частей | 798 193 | 718 212 |
| ТК Элеватор Корея Мфг | Приобретение лифтов, запасных частей | 156 976 | 166 455 |
| ТК Ауфцуге ГмбХ | Приобретение услуг управленческого персонала | 124 001 | 60 008 |
| ТК Эскалатор Ко. Китай Лтд | Приобретение эскалаторов, запасных частей | 77 361 | 26 368 |
| ТК Элеватор Мануфактуринг Испания С.Л.Ю. | Приобретение товара | 39 273 | 23 460 |
| ТиссенКрупп АГ | Приобретение консультационных услуг, банковские гарантии | 25 263 | 14 850 |
| ТКЕ ЕА Сервисес ГмбХ | Приобретение информационных услуг | 25 096 | 17 877 |
| ТК Хоум Солюшенс С.Р.Л. | Приобретение товара (платформ) | 20 232 | 12 170 |
| ТК Элеватор ЦЕНЕ ГмбХ | Приобретение услуг технической поддержки | 5 284 | 4 135 |
| ТК Элеватор ЮК Лтд | Приобретение услуг технической поддержки | 2 917 | 509 |
| ТК Ауфцугсверке ГмбХ | Приобретение услуг | 1 640 | 4 345 |
| ТК Элеватор ГмбХ | Приобретение услуг | 1 392 | 1 576 |
| ТК Элеватор Франция | Приобретение лифтов, запасных частей, ОС | 857 | 97 |
| ТК Казлифт ТОО | Приобретение приборов | - | 4 |
| Прочие | Приобретение услуг | 752 | 478 |
| Итого | | 3 950 171 | 2 092 086 |

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на конец года (31 декабря) задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составила:

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Другие связанные стороны | | | |
| ТК Ауфцуге ГмбХ | 4 894 | 4 483 | - |
| Прочие | 22 | 17 | 20 |
| Итого | 4 916 | 4 500 | 20 |

Авансы, выданные Обществом

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Другие связанные стороны | | | |
| ТК Ауфцугсверке ГмбХ | 1 750 733 | 1 627 433 | 234 982 |
| ТК Фартреппен ГмбХ | 262 858 | 268 409 | 138 346 |
| ТК Элеватор Мануфактуринг Испания С.Л.Ю. | 62 944 | 5 691 | 1 779 |
| ТК Эскалатор Ко. Китай Лтд | 10 390 | - | 2 069 |
| ТК Элеватор Корея Мфг | 15 783 | 38 912 | 14 976 |
| ТК Хоум Солюшенс С.Р.Л. | 2 152 | - | - |
| Прочие | - | 3 004 | - |
| Итого | 2 104 860 | 1 943 449 | 392 152 |

Кредиторская задолженность

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Другие связанные стороны | | | |
| ТК Ауфцугсверке ГмбХ | 271 390 | 87 417 | 39 619 |
| ТК Фартреппен ГмбХ | 184 012 | 165 784 | 17 767 |
| ТК Ауфцуге ГмбХ | 26 975 | 16 676 | 22 210 |
| ТиссенКрупп АГ | 8 386 | 4 912 | 3 654 |
| ТК Элеватор ЦЕНЕ ГмбХ | 5 151 | - | - |
| ТК Элеватор Мануфактуринг Испания С.Л.Ю. | 308 | - | 1 143 |
| ТК Элеватор ЮК Лтд | - | 485 | - |
| ТК Эскалатор Ко. Китай Лтд | - | 2 037 | - |
| ТК Элеватор ГмбХ | - | 387 | 434 |
| Прочие | 25 | 4 | - |
| Итого | 496 247 | 277 702 | 84 827 |

В 2020 году Общество заключило договор на выдачу краткосрочного займа компании, находящейся под общим контролем, ТиссенКрупп АГ от 30 июня 2020 года на сумму 315 000 тыс. рублей, Договор займа от 24 ноября 2020 г на сумму 715 000 тыс рублей. Процентная ставка по договорам установлена 4,5% процента годовых.. В 2020 году по займу было начислено 4 636 и получено процентов 2 008 тыс. рублей.

Задолженность связанных сторон будет погашена денежными средствами в течение 2021 года.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный директор, Директор по продажам Нового Оборудования и Модернизации, Финансовый директор. В 2020 году Общество выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения на общую сумму 49 579 тыс. руб. (2019 год – 44 457 тыс. руб.). Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

тыс. руб.

| Виды вознаграждений | Сумма за 2020 год | Сумма за 2019 год |
|---|-------------------|-------------------|
| Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты | 49 579 | 44 457 |
| Оплата труда за отчетный период | 45 440 | 36 313 |
| Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период | 4 016 | 3 679 |
| Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала | 83 | 4 200 |
| Иные краткосрочные вознаграждения (компенсация пенсионного обеспечения по постоянному месту жительства, праздничные выплаты и выходные пособия, взносы по медицинской страховке, затраты на переезд и подобные платежи) | 40 | 265 |

Операции, проведенные с основным управленческим персоналом

В 2020 и в 2019 году у Общества не было сделок с основным управленческим персоналом по реализации и приобретению продукции, товаров, услуг; продажи и приобретению основных средств, других активов; доходов и расходов от сдачи имущества в аренду; процентных доходов и расходов по займам.

Платежи и поступления от основного Общества и прочих связанных сторон

| Наименование | тыс. руб. | |
|--|-------------|-------------|
| | 2020 | 2019 |
| Денежные потоки от текущих операций, поступления | | |
| Прочие связанные стороны | 30 131 | 23 212 |
| Денежные потоки от финансовых операций, поступления | | |
| Основное Общество | 317 008 | - |
| Денежные потоки от текущих операций, (платежи) | | |
| Основное Общество | - | - |
| Прочие связанные стороны | (3 980 751) | (3 436 834) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций, (платежи) | | |
| Основное Общество | - | - |
| Прочие связанные стороны | (1 791) | (5 634) |
| Денежные потоки от финансовых операций, платежи | | |
| Основное Общество | (1 040 000) | - |

Общество осуществляло операции со связанными сторонами, входящими в группу ThyssenKrupp. Операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных коммерческих условиях в рамках компаний группы.

3.11 Уставный и добавочный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет на 31 декабря 2020 года 14 344 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 14 344 тыс. руб., 31 декабря 2018 года: 14 344 тыс. руб.).

Добавочный капитал сформирован за счет вкладов в имущество Общества и составляет 185 157 тыс. руб. на 31 декабря 2020, на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 годов.

На 31 декабря 2020 года величина чистых активов положительная и составляет сумму 1 352 465 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 915 492 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 898 923 тыс. руб.).

3.12 Оценочные обязательства, условные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представлена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество не имеет обязательств в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций на 31 декабря 2020, 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 годов.

Налоговое и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство Общества полагает, что применяемые Обществом цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового и валютного законодательства будет стабильным.

3.13 Обеспечения третьих лиц, выданные кредиторам Общества

На 31 декабря 2020 г.:

| тыс. руб | | | | |
|---|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Кредитор Общества (Покупатель /заказчик) | Проект | Организация-гарант | Вид обеспечения | Сумма |
| РЕНЕЙССАНС КОНСТРАКШН АО (СПб) | Лахта Центр / Lakhta Center | ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР АГ | Гарантия материнской компании | 380 395 |
| | Лахта Центр / Lakhta Center | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 257 787 |
| Ренейссанс Констракшн АО | Остров мечты / Dream Island | АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» | Банковская гарантия | 2 039 |
| | Волоколамское шоссе 75А / Volokolamskoe shosse 75A | Unicredit bank AG, Hamburg | Банковская гарантия | 7 417 |
| Китайская национальная химико-инженерная строительная компания №7 ООО филиал | ЗапСиб Тобольск / ZapSib Tobolsk | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 315 |
| | ЗапСиб Тобольск / ZapSib Tobolsk | ПАО СБЕРБАНК | Банковская гарантия | 315 |
| СБ Девелопмент ООО | Сбербанк главное здание / Sberbank headquarter | ЗАО АКБ "РОСБАНК" | Банковская гарантия | 2 351 943 |
| СБД ООО | Сбербанк лифты ПОП / Sberbank lifts POP | АО КБ "СИТИБАНК" | Банковская гарантия | 90 888 |
| РК Строй ООО | Лот 11 МОД / Lot 11 MOD | ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) АО | Банковская гарантия | 170 165 |

| Кредитор Общества (Покупатель /заказчик) | Проект | Организация-гарант | Вид обеспечения | Сумма |
|--|--|--|---------------------|------------------|
| МАШИНОИМПОРТ ВО АО | Рязанский ТПУ / Ryazansky TPU | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 9 006 |
| | Метро Авиамоторная / Metro Aviamotornaya | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 32 055 |
| | Метро Калужская / Metro Kaluzhskaya | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 16 590 |
| | Метро Зюзино_Новаторов / Metro Zyuzino Novatorov | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 15 192 |
| МАШИНОИМПОРТ ВО АО | Народного ополчения метро / Narodnogo opolcheniya metro | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 18 083 |
| | Метро Стромьнка / Metro Stromynka | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 28 671 |
| TEKFEN İNŞAAT VE TESİSAT A.Ş. (Project Taxation Tower) | Таксейшн Тауэр / Taxation Tower | ING Bank Turkey | Банковская гарантия | 29 924 |
| ОЛИВАРТИ ООО | Мневники ЖК / Mnevniki ZhK | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 4 818 |
| СиБиЭмай Констракшн Ко., ЛТД ООО | Узловая ПБ / Uzlovaya PB | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 2 267 |
| Эста Констракшен ООО | Раменки Донстрой / Ramenki Donstroy | ПАО РОСБАНК | Банковская гарантия | 125 543 |
| АНТТЕК ООО | Москва Сити Лот 15 / Moscow City Lot 15 | ЗАО АКБ "РОСБАНК" | Банковская гарантия | 1 723 553 |
| Велесстрой ООО | Шесхарис Новороссийск / Sheskharis Novorossiysk | | Банковская гарантия | 146 483 |
| МОНОТЕК СТРОЙ ООО | ЛДЦ Логинова / LDC Loginova | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 29 562 |
| | Сколково Медикал центр 2 / Skolkovo Medical center 2 | АО КБ "СИТИБАНК" | Банковская гарантия | 57 406 |
| Мослифт АО | Минздрав Москвы / Minzdrav Moscow | ООО "ДОЙЧЕ БАНК" | Банковская гарантия | 1 262 192 |
| Путеви Ужице АО | Пречистенская 43 / Prechistenskaya 43 | ТК Элеватор ГмбХ (ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР АГ) 204200 | Банковская гарантия | 36 935 |
| СВАРГО групп ООО | Малая Грузинская 44 / Malaya Gruzinskaya 44 | ТК Элеватор ГмбХ (ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР АГ) 204200 | Банковская гарантия | 19 425 |
| СМУ-305 ООО | Больница 23, к.4 / Bolnitsa 23, k. 4 | ПАО "СОВКОМБАНК" | Банковская гарантия | 13 000 |
| Фирма «ДИМЛЭН» ООО | Варшавское ОБ / Varshavskoe OB | ПАО СБЕРБАНК | Банковская гарантия | 2 999 |
| ИТОГО | | | | 6 834 968 |

На 31 декабря 2019 г.:

тыс. руб

| Кредитор Общества (Покупатель /заказчик) | Проект | Организация-гарант | Вид обеспечения | Сумма |
|--|---|-------------------------------|----------------------------------|---------|
| РЕНЕЙССАНС КОНСТРАКШН АО (СПб) | Лахта Центр / Lakhta Center | ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР АГ | Гарантия материнской компании | 318 760 |
| | Лахта Центр / Lakhta Center | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 154 209 |
| Ренейссанс Констракшн АО | Остров мечты / Dream Island | АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» | Банковская гарантия | 2 039 |
| | Волоколамское шоссе 75А / Volokolamskoe shosse 75A | Unicredit bank AG, Hamburg | Банковская гарантия | 375 145 |

| Кредитор Общества (Покупатель /заказчик) | Проект | Организация-гарант | Вид обеспечения | Сумма |
|--|--|-----------------------|---------------------|------------------|
| Китайская национальная химико-инженерная строительная компания №7 ООО филиал | ЗапСиб Тобольск / ZapSib Tobolsk | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 315 |
| СБ Девелопмент ООО | Сбербанк главное здание / Sberbank headquarter | ЗАО АКБ "РОСБАНК" | Банковская гарантия | 1 778 322 |
| РК Строй ООО | Лот 11 МОД / Lot 11 MOD | ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) АО | Банковская гарантия | 170 165 |
| МАШИНОИМПОРТ ВО АО | Окружная метро / Okruzhnaya metro | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 16 217 |
| | Метро Авиамоторная / Metro Aviamotornaya | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 24 511 |
| TEKFEN İNŞAAT VE TESİSAT A.Ş. (Project Taxation Tower) | Таксейшн Тауэр / Taxation Tower | ING Bank Turkey | Банковская гарантия | 96 568 |
| ОЛИВАРТИ ООО | Мневники ЖК / Mnevnikі ZhK | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 19 561 |
| СиБиЭмАй Констракшн Ко., ЛТД ООО | Узловая ПБ / Uzlovaya PB | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 1 763 |
| Эста Констракшн ООО | Раменки Донстрой / Ramenki Donstroy | ПАО РОСБАНК | Банковская гарантия | 37 930 |
| АНТТЕК ООО | Москва Сити Лот 15 / Moscow City Lot 15 | ЗАО АКБ "РОСБАНК" | Банковская гарантия | 381 230 |
| ИТОГО | | | | 3 376 735 |

На 31 декабря 2018 г.:

тыс. руб

| Кредитор Общества (Покупатель /заказчик) | Проект | Организация-гарант | Вид обеспечения | Сумма |
|--|---|----------------------------|-------------------------------|---------|
| РЕНЕЙССАНС КОНСТРАКШН АО (СПб) | Лахта Центр / Lakhta Center | ТИССЕНКРУПП ЭЛЕВАТОР АГ | Гарантия материнской компании | 357 713 |
| | Лахта Центр / Lakhta Center | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 260 663 |
| Ренейссанс Констракшн АО | Остров мечты / Dream Island | АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» | Банковская гарантия | 189 328 |
| АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ Представительство фирмы | Тринити / Trinity | АО "ИШБАНК" | Банковская гарантия | 31 393 |
| АНТ ЯПЫ ООО | Золотой остров / Zolotoy ostrov | АО "ИШБАНК" | Банковская гарантия | 103 993 |
| Финмаркт ООО | Сколково ТПУ / Skolkovo TPU | ПАО СБЕРБАНК | Банковская гарантия | 354 230 |
| Ваки Metropoliteni | Метро Баку Хагаи / Metro Baku Xatai | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 45 769 |
| | Метро Баку В3 / Metro Baku B3 | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 283 939 |
| МАШИНОИМПОРТ ВО АО | Мичуринский проспект станция метро / Mitchurinsky prosperkt metro station | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 13 906 |
| | Лефортово станция метрополитена / Lefortovo metro station | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 10 211 |
| | Окружная метро / Okruzhnaya metro | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 18 583 |
| | Метро Авиамоторная / Metro Aviamotornaya | АО КБ «СИТИБАНК» | Банковская гарантия | 5 172 |

| Кредитор Общества (Покупатель /заказчик) | Проект | Организация-гарант | Вид обеспечения | Сумма |
|---|--|-------------------------------|---------------------|------------------|
| КОДЕСТ ИНТЕРНЭШЕНЛ С.Р.Л. Стройплощадка "АКВИЛОН" | Аквилон / Akvilon | АО "КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)" | Банковская гарантия | 399 |
| | Полянка 44 / Polyanka 44 | АО "КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)" | Банковская гарантия | 3 014 |
| СиБиЭМАй Констракшн Ко., ЛТД ООО | Узловая ПБ / Uzlovaya PB | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 1 015 |
| ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ ООО | Аэропорт Баландино / Airport Balandino | АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Банковская гарантия | 10 915 |
| СУ-111 АО | Проект А101 / Project A101 | АО КБ "СИТИБАНК" | Банковская гарантия | 3 173 |
| Итого | | | | 1 693 416 |

3.14 Обеспечения полученные

У Общества отсутствуют обеспечения обязательств, полученные на 31 декабря 2020, 31 декабря 2018, 31 декабря 2019 гг.

3.15 Информация о рисках

Отраслевые риски

В настоящее время спрос на услуги Общества на внутреннем рынке стабилен, хотя существуют риски уменьшения спроса или снижения цен. В случае возможного ухудшения ситуации в отрасли, деятельность Общества не претерпит существенных изменений. Наиболее возможным ухудшением ситуации в отрасли является дальнейшее усиление конкуренции.

Финансовые риски

Руководство Общества считает, что риск несоблюдения условий кредитных договоров и договоров займа в будущем маловероятен. Состояние российской экономики характеризуется относительно высокими темпами инфляции, которые оказывают влияние на себестоимость продукции Общества. Однако руководство Общества считает, что инфляция не окажет существенного влияния на финансовые результаты Общества, если её уровень сохранится примерно на том же уровне.

Правовые риски

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общестрановые.

3.16 Перевыпуск бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является пересмотренной по отношению к отчетности за 2020 г., подписанной 31 марта 2021 г. Перевыпуск бухгалтерской отчетности произведён на основании приказа генерального директора № 67/ТКЕ от 22 сентября 2021 г. в связи с необходимостью внесения изменений в бухгалтерскую отчетность.

Генеральный директор
ООО «ТК Элеватор»

Элсессер Торстен Вернер

Главный бухгалтер
ООО «ТК Элеватор»

Пучкова И. В.

23 сентября 2021 г.



**Limited Liability Company
TK Elevator**

**Financial statements and
Independent Auditor's report**

31 December 2020

[Translation from Russian original]

CONTENTS

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

FINANCIAL STATEMENTS

| | |
|--|---|
| Balance sheet | 1 |
| Statement of financial results | 2 |
| Statement of changes in equity | 3 |
| Statement of cash flows | 5 |
| Notes to the balance sheet and statement of financial results..... | 6 |



Independent Auditor's Report

To the Participant and Board of Directors of Limited Liability Company "TK Elevator":

Opinion

In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of Limited Liability Company "TK Elevator" (the "Company") as at 31 December 2020, and the Company's financial performance and cash flows for the year then ended in accordance with the reporting rules established in the Russian Federation.

What we have audited

The Company's financial statements comprise:

- the balance sheet as at 31 December 2020;
- the statement of financial results for the year then ended;
- the statement of changes in equity for the year then ended;
- the statement of cash flows for the year then ended; and
- the notes to the balance sheet and statement of financial results, which include significant accounting policies.

Basis for opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISAs). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's responsibilities for the audit of the financial statements section of our report.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Independence

We are independent of the Company in accordance with the International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) issued by the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA Code) and the ethical requirements of the Auditor's Professional Ethics Code and Auditor's Independence Rules that are relevant to our audit of the financial statements in the Russian Federation. We have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements and the IESBA Code.

Responsibilities of management and those charged with governance for the financial statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with the reporting rules established in the Russian Federation, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

AO PricewaterhouseCoopers Audit
White Square Office Center 10 Butyrsky Val Moscow, Russian Federation, 125047
T: +7 (495) 967-6000, F: +7 (495) 967-6001, www.pwc.ru

TRANSLATION NOTE: This version of our report is a translation from the original, which was prepared in Russian. All possible care has been taken to ensure that the translation is an accurate representation of the original. However, in all matters of interpretation of information, views or opinions, the original language version of our report takes precedence over this translation. This English translation does not contain the English translation of the notes to the balance sheet and statement of financial results, which are part of the official Russian version of the accompanying financial statements.



In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's responsibilities for the audit of the financial statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.



We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

23 September 2021

Moscow, Russian Federation

N.N. Artemova, certified auditor (licence no. 01-001335), AO PricewaterhouseCoopers Audit

Audited entity: Limited Liability Company "TK Elevator"

Record made in the Unified State Register of Legal Entities on 15 October 2002 under State Registration Number 1027700316830

Taxpayer Identification Number 7703342145

115432, Moscow, Andropov av., h. 18, b.7, 5 floor, office 1

Independent auditor: AO PricewaterhouseCoopers Audit

Registered by the Government Agency Moscow Registration Chamber on 28 February 1992 under No. 008.890

Record made in the Unified State Register of Legal Entities on 22 August 2002 under State Registration Number 1027700148431

Taxpayer Identification Number 7705051102

Member of Self-regulatory organization of auditors Association «Sodruzhestvo»

Principal Registration Number of the Record in the Register of Auditors and Audit Organizations – 12006020338

BALANCE SHEET
as at 31 December 2020

Company TK Elevator LLC
Taxpayer identification number

Field of activity

Legal form/property form LLC

Unit of measurement: thousands of RR

Address of 1,5 fl, 18k ,7, Andropova prosp., 115432 Moscow, Russia

The accounting reporting is subject to obligatory audit YES NO

Name of the audit firm AO PricewaterhouseCoopers Audit

Audit firm Taxpayer Identification Number

The main state registration number of the audit firm

| | |
|-------------------------|-------------|
| Form on OKUD | 0710001 |
| Date (day, month, year) | 31/12/2020 |
| OKPO | 58687906 |
| INN | 7703342145 |
| OKVED 2 | 46.14.9 |
| OKOPF/OKFS | 1 23 00/ 23 |
| OKEI | 384 |

| | |
|------|---------------|
| INN | 7705051102 |
| OGRN | 1027700148431 |

| Note | Narrative | Line code | as at 31 December 2020 | as at 31 December 2019 | as at 31 December 2018 |
|--------------------|---|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ASSETS | | | | |
| | I. FIXED ASSETS | | | | |
| Tab. 1.1 N. 3.1 | Intangible assets | 1110 | 73 488 | 80 058 | 86 082 |
| Tab. 1.1 N. 3.1 | Results of research and development | 1120 | 28 761 | 28 761 | 28 761 |
| | Intangible exploration assets | 1130 | - | - | - |
| | Tangible exploration assets | 1140 | - | - | - |
| Tab. 2.1 N. 3.2 | Fixed assets | 1150 | 132 851 | 90 135 | 52 161 |
| | Income-bearing investments in tangible assets | 1160 | - | - | - |
| | Financial investments | 1170 | - | - | - |
| N. 3.7 | Deferred tax assets | 1180 | 86 070 | 77 381 | 69 663 |
| | Other non-current assets | 1190 | - | - | - |
| | Total Section I | 1100 | 321 170 | 276 335 | 236 667 |
| | II. CURRENT ASSETS | | | | |
| Tab. 3.1 | Inventories | 1210 | 1 655 799 | 959 199 | 866 878 |
| | Value added tax on goods purchased | 1220 | 3 980 | 1 838 | 1 723 |
| Tab. 4.1 N. 3.3 | Accounts receivable | 1230 | 3 696 334 | 2 908 252 | 1 185 090 |
| | Financial investments (less cash equivalents) | 1240 | 725 000 | - | - |
| N. 3.6 | Cash and cash equivalents | 1250 | 1 057 644 | 960 944 | 411 652 |
| N. 3.3 | Other current assets | 1260 | 975 003 | 704 627 | 250 188 |
| | Total Section II | 1200 | 8 113 760 | 5 534 860 | 2 715 531 |
| | TOTAL SECTIONS I and II | 1600 | 8 434 930 | 5 811 195 | 2 952 198 |

| Note | Narrative | Line code | as at 31 December 2020 | as at 31 December 2019 | as at 31 December 2018 |
|---------|--|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | EQUITY AND LIABILITIES | | | | |
| | III. EQUITY AND RESERVES | | | | |
| N. 3.11 | Charter capital | 1310 | 14 344 | 14 344 | 14 344 |
| | Own shares buy-back | 1320 | - | - | - |
| | Non-current asset revaluation | 1340 | - | - | - |
| N. 3.11 | Additional capital (without revaluation) | 1350 | 185 157 | 185 157 | 185 157 |
| | Reserve capital | 1360 | - | - | - |
| | Retained earnings (loss) | 1370 | 1 121 181 | 715 991 | 699 422 |
| | Total Section III | 1300 | 1 320 682 | 915 492 | 898 923 |
| | IV. NON-CURRENT LIABILITIES | | | | |
| | Borrowings and bank loans | 1410 | - | - | - |
| N. 3.7 | Deferred tax liabilities | 1420 | 19 967 | 19 967 | 19 967 |
| | Estimated liabilities | 1430 | - | - | - |
| | Other liabilities | 1450 | - | - | - |
| | Total Section IV | 1400 | 19 967 | 19 967 | 19 967 |
| | V. CURRENT LIABILITIES | | | | |
| | Borrowings and bank loans | 1510 | - | - | - |
| Tab 4.2 | Accounts payable | 1520 | 6 824 648 | 4 706 878 | 1 913 015 |
| | Income of future periods | 1530 | - | - | - |
| Tab 6.1 | Estimated liabilities | 1540 | 239 392 | 118 235 | 106 746 |
| | Other liabilities | 1550 | 30 241 | 50 623 | 13 547 |
| | Total Section V | 1500 | 7 094 281 | 4 875 736 | 2 033 308 |
| | TOTAL SECTIONS III, IV, V | 1700 | 8 434 930 | 5 811 195 | 2 952 198 |

Chief Executive Officer  Thorsten Elsaesser

Chief Accountant  Puchkova Irina

23 September 2021

STATEMENT OF FINANCIAL RESULTS
for 2020

Company TK Elevator LLC
Taxpayer identification number
Field of activity

Legal form/property form LLC
Unit of measurement: thousands of RR

Form on OKUD
Date (day, month, year)
OKPO
INN
OKVED 2
OKOPF/OKFS
OKEI

| Codes | |
|-------------|--|
| 0710002 | |
| 31/12/2020 | |
| 58687906 | |
| 7703342145 | |
| 46.14.9 | |
| 1 23 00/ 23 | |
| 384 | |

| Note | Narrative | Line code | 2020 | 2019 |
|--------|--|-----------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| N. 3.8 | Sales | 2110 | 6 870 788 | 4 212 409 |
| N. 3.8 | Cost of sales | 2120 | (5 684 970) | (3 653 729) |
| | Gross profit (loss) | 2100 | 1 185 818 | 558 680 |
| N. 3.8 | Sales expenses | 2210 | (208 807) | (189 637) |
| N. 3.8 | General business expenses | 2220 | (330 929) | (246 486) |
| | Profit (loss) from sales | 2200 | 646 082 | 122 557 |
| | Income from participation in other companies | 2310 | - | - |
| | Interest receivable | 2320 | 22 582 | 28 720 |
| | Interest payable | 2330 | - | - |
| N. 3.8 | Other income | 2340 | 359 848 | 83 112 |
| N. 3.8 | Other expenses | 2350 | (494 254) | (205 774) |
| | Income (loss) before taxation | 2300 | 534 258 | 28 615 |
| N. 3.7 | Income tax | 2410 | (129 067) | (12 045) |
| | including | | | |
| | Current income tax | 2411 | (137 756) | (19 763) |
| | Deferred income tax | 2412 | 8 689 | 7 718 |
| | Other | 2460 | (1) | (1) |
| | Net profit (loss) | 2400 | 405 190 | 16 569 |

| Note | Narrative | Line code | 2020 | 2019 |
|------|--|-----------|---------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Result of revaluation of non-current assets not included to the net profit (loss) for the reporting year | 2510 | - | - |
| | Results of other transactions not included to the net profit (loss) for the reporting year | 2520 | - | - |
| | Tax on income from transactions which results are not included in net profit (loss) for the period | 2530 | - | - |
| | Cumulative financial result for the year | 2500 | 405 190 | 16 569 |
| | REFERENCE | | | |
| | Basic earnings (loss) per share | 2900 | - | - |
| | Diluted earnings (loss) per share | 2910 | - | - |

Chief Executive Officer  Thorsten Elsaesser

Chief Accountant  Puchkova Irina

23 September 2021

STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY
for 2020

Company TK Elevator LLC
Taxpayer identification number
Field of activity
Legal form/property form LLC
Unit of measurement: thousands of RR

| Codes | |
|-------------------------|-------------|
| Form on OKUD | 0710004 |
| Date (day, month, year) | 31/12/2020 |
| OKPO | 58687906 |
| INN | 7703342145 |
| OKVED 2 | 46.14.9 |
| OKOPF/OKFS | 1 23 00/ 23 |
| OKEI | 384 |

1. Changes in equity

| Note | Narrative | Line code | Charter capital | Own shares buy-back | Additional capital | Reserve capital | Accumulated profit (loss) | Total |
|------|--|-----------|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Equity as at 31 December 2018 | 3100 | 14 344 | - | 185 157 | - | 699 422 | 898 923 |
| | for 2019 | | | | | | | |
| | Increase of equity - total: | 3210 | - | - | - | - | 16 569 | 16 569 |
| | including: | | | | | | | |
| | net profit | 3211 | x | x | x | x | 16 569 | 16 569 |
| | revaluation of assets | 3212 | x | x | - | x | - | - |
| | income directly attributable to equity | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| | additional shares issue | 3214 | - | x | - | x | x | - |
| | increase of share par value | 3215 | - | x | - | x | - | x |
| | reorganization of legal entity | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| | placement of buy-backed shares | 3217 | x | - | x | x | x | - |
| | formation of share capital | 3218 | - | x | - | x | x | - |
| | | 3219 | - | - | - | - | - | - |
| | Decrease of equity - total: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| | including: | | | | | | | |
| | loss | 3221 | x | x | x | x | - | - |
| | revaluation of assets | 3222 | x | x | - | x | - | - |
| | expenses directly attributable to equity | 3223 | x | x | - | x | - | - |
| | decrease of share par value | 3224 | - | x | - | x | - | - |
| | decrease in number of shares | 3225 | - | - | x | x | x | x |
| | reorganization of legal entity | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| | dividends | 3227 | x | x | x | x | - | - |
| | buy-back of own shares | 3228 | x | - | x | x | x | - |
| | | 3229 | - | - | - | - | - | - |
| | Additional capital change | 3230 | x | x | - | x | - | - |
| | Reserve capital change | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| | Equity as at 31 December 2019 | 3200 | 14 344 | - | 185 157 | - | 715 991 | 915 492 |
| | for 2020 | | | | | | | |
| | Increase of equity - total: | 3310 | - | - | - | - | 405 190 | 405 190 |
| | including: | | | | | | | |
| | net profit | 3311 | x | x | x | x | 405 190 | 405 190 |
| | revaluation of assets | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| | income directly attributable to equity | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| | additional shares issue | 3314 | - | x | - | x | x | - |
| | increase of share par value | 3315 | - | x | - | x | - | x |
| | reorganization of legal entity | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | placement of buy-backed shares | 3317 | x | - | x | x | x | - |
| | formation of share capital | 3318 | - | x | - | x | x | - |
| | | 3319 | - | - | - | - | - | - |
| | Decrease of equity - total: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| | including: | | | | | | | |
| | loss | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| | revaluation of assets | 3322 | x | x | - | x | - | - |
| | expenses directly attributable to equity | 3323 | x | x | - | x | - | - |
| | decrease of share par value | 3324 | - | x | - | x | - | - |
| | decrease in number of shares | 3325 | - | - | x | x | x | x |
| | reorganization of legal entity | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| | dividends | 3327 | x | x | x | x | - | - |
| | buy-back of own shares | 3328 | x | - | x | x | x | - |
| | | 3329 | - | - | - | - | - | - |
| | Additional capital change | 3330 | x | x | - | x | - | - |
| | Reserve capital change | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| | Equity as at 31 December 2020 | 3300 | 14 344 | - | 185 157 | - | 1 121 181 | 1 320 682 |

2. Restatements due to changes in accounting policies and correction of mistakes

| Note | Narrative | Line code | as at 31 December 2018 | Changes in equity for 2019 | | as at 31 December 2019 |
|------|--|-----------|------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|
| | | | | from net profit (loss) | from other equity | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Equity - total | | | | | |
| | before restatement | | | | | |
| | restatement due to | 3400 | 898 923 | 16 569 | - | 915 492 |
| | changes in accounting policies | 3410 | - | - | - | - |
| | corrections of accounting errors | 3420 | - | - | - | - |
| | after restatement | 3500 | 898 923 | 16 569 | - | 915 492 |
| | Including: | | | | | |
| | Retained earnings (uncovered loss): | | | | | |
| | before restatement | | | | | |
| | restatement due to | 3401 | 699 422 | 16 569 | - | 715 991 |
| | changes in accounting policies | 3411 | - | - | - | - |
| | corrections of accounting errors | 3421 | - | - | - | - |
| | after restatement | 3501 | 699 422 | 16 569 | - | 715 991 |
| | Other equity: (by items) | | | | | |
| | before restatement | | | | | |
| | restatements due to | 3402 | 199 501 | - | - | 199 501 |
| | changes in accounting policies | 3412 | - | - | - | - |
| | corrections of accounting errors | 3422 | - | - | - | - |
| | after restatement | 3502 | 199 501 | - | - | 199 501 |

3. Net assets

| Note | Narrative | Line code | as at 31 December 2020 | as at 31 December 2019 | as at 31 December 2018 |
|------|------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Net assets | 3600 | 1 320 682 | 915 492 | 898 923 |

Chief Executive Officer  Thorsten Elsaesser

Chief Accountant  Puchkova Irina

23 September 2021

STATEMENT OF CASH FLOWS
for 2020

Company TK Elevator LLC
Taxpayer identification number
Field of activity
Legal form/property form LLC
Unit of measurement: thousands of RR

| Codes | |
|-------------------------|-------------|
| Form on OKUD | 0710005 |
| Date (day, month, year) | 31/12/2020 |
| OKPO | 58687906 |
| INN | 7703342145 |
| OKVED 2 | 46 14 9 |
| OKOPF/OKFS | 1 23 00/ 23 |
| OKEI | 384 |

| Note | Narrative | Line code | 2020 | 2019 |
|-------|---|-----------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Cash flows from operating activities | | | |
| | Receipts - total | 4110 | 7 761 019 | 6 484 191 |
| | including: | | | |
| | from sales of finished goods, trade goods, work, services | 4111 | 7 636 297 | 6 431 846 |
| | lease payments, license payments, royalties, commissions and other payments | 4112 | - | - |
| | resale of financial investments | 4113 | - | - |
| N 3 9 | other receipts | 4119 | 124 722 | 52 345 |
| | Payments - total | 4120 | (6 892 110) | (5 895 278) |
| | including | | | |
| | to suppliers for raw materials, works, services | 4121 | (5 857 755) | (4 963 186) |
| | wages and salaries | 4122 | (791 795) | (690 842) |
| | interests on borrowings | 4123 | - | - |
| | income tax | 4124 | (15 941) | (83 633) |
| N 3 9 | other payments | 4129 | (226 619) | (157 617) |
| | Net cash flows from operating activities | 4100 | 868 909 | 588 913 |
| | Cash flows from investing activities | | | |
| | Receipts - total | 4210 | 318 190 | 1 371 |
| | including: | | | |
| | from sales of fixed assets (except financial investments) | 4211 | 3 190 | 1 371 |
| | from sales of shares of other entities | 4212 | - | - |
| | from return of loans, sales of debt securities (chase of possession of cash from third parties) | 4213 | 315 000 | - |
| | dividends, interests from long term financial investments and receipts from participation in other entities | 4214 | - | - |
| | other receipts | 4219 | - | - |
| | Payments - total | 4220 | (1 094 382) | (37 859) |
| | including | | | |
| | purchase, construction, modernisation, reconstruction and preparation for the use of non current assets | 4221 | (54 382) | (37 859) |
| | purchase of other entities shares | 4222 | - | - |
| | purchase of debt securities (chase of possession of cash from third parties), loans granted | 4223 | (1 040 000) | - |
| | borrowing costs included to the cost of the investment assets | 4224 | - | - |
| | other payments | 4229 | - | - |
| | Net cash flows from investing activities | 4200 | (776 192) | (36 488) |
| | Cash flows from financing activities | | | |
| | Receipts - total | 4310 | - | - |
| | including: | | | |
| | borrowings and bank loans | 4311 | - | - |
| | contributions of owners (participants) | 4312 | - | - |
| | equity issue | 4313 | - | - |
| | issue of bonds, promissory notes and other debt securities | 4314 | - | - |
| | other receipts | 4319 | - | - |
| | Payments - total | 4320 | - | - |
| | including | | | |
| | to owners (participants) due to the fact of share buyback or cessation of membership | 4321 | - | - |
| | dividends and other distributions to owners | 4322 | - | - |
| | redemption (buyback) of promissory notes and other debt securities, loan repayment | 4323 | - | - |
| | other payments | 4329 | - | - |
| | Net cash flows from financing activities | 4300 | - | - |
| | Net cash flows for the reporting period | 4400 | 92 717 | 552 425 |
| | Cash and cash equivalents at the beginning of the reporting period | 4450 | 960 944 | 411 652 |
| | Cash and cash equivalents at the end of the reporting period | 4500 | 1 057 644 | 960 944 |
| | Foreign exchange rate differences | 4490 | 3 983 | (3 133) |

Chief Executive Officer  Thorsten Elsaesser

Chief Accountant  Puchkova Irina

23 September 2021

**Notes to the balance sheet
and statement of financial results for 2020**

Company TK Elevator LLC
 Taxpayer identification number
 Field of activity
 Legal form/property form LLC
 Unit of measurement: thousands of RR

| | Codes |
|-------------------------|-------------|
| Date (day, month, year) | 31/12/2020 |
| OKPO | 58687906 |
| INN | 7703342145 |
| OKVED 2 | 46.14.9 |
| OKOPF/OKFS | 1 23 00/ 23 |
| OKEI | 384 |

**1. Intangible assets and expenditure on R&D
1.1. Movement of intangible assets**

| Narrative | line code | Period | At the beginning of the year | | Changes for period | | | | | | | At the end of the reporting period | |
|---------------------------------------|-----------|--------|------------------------------|--|--------------------|--------------|--|--------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|------------------------------------|--|
| | | | Initial cost | accumulated amortisation and impairment loss | Additions | Disposals | | Accumulated depreciation | Impairment loss | Revaluation | | Initial cost | accumulated amortisation and impairment loss |
| | | | | | | Initial cost | accumulated amortisation and impairment loss | | | Initial cost | accumulated amortisation | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Intangible assets - total | 5100 | 2020 | 96 553 | (16 495) | - | - | - | (6 570) | - | - | - | 96 553 | (23 065) |
| | 5110 | 2019 | 96 553 | (10 471) | - | - | - | (6 024) | - | - | - | 96 553 | (16 495) |
| including: | | | | | | | | | | | | | |
| <i>SIMPLYCITY trademark</i> | 5101 | 2020 | 634 | (354) | - | - | - | (72) | - | - | - | 634 | (426) |
| | 5111 | 2019 | 634 | (289) | - | - | - | (65) | - | - | - | 634 | (354) |
| <i>Family trademark</i> | 5102 | 2020 | 65 | (38) | - | - | - | (7) | - | - | - | 65 | (45) |
| | 5112 | 2019 | 65 | (30) | - | - | - | (8) | - | - | - | 65 | (38) |
| <i>Maintenance portfolio - SMU-14</i> | 5103 | 2020 | 95 854 | (16 103) | - | - | - | (6 491) | - | - | - | 95 854 | (22 594) |
| | 5113 | 2019 | 95 854 | (10 152) | - | - | - | (5 951) | - | - | - | 95 854 | (16 103) |

1.2. The initial value of intangible assets created by the company

| Narrative | Line code | as at 31 December 2020 | as at 31 December 2019 | as at 31 December 2018 |
|---------------------------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Total | 5120 | 96 553 | 96 553 | 78 101 |
| including: | | | | |
| <i>SIMPLYCITY trademark</i> | 5121 | 634 | 634 | 634 |
| <i>Family trademark</i> | 5122 | 65 | 65 | 65 |
| <i>Maintenance portfolio - SMU-14</i> | 5123 | 95 854 | 95 854 | 77 402 |

1.3. Costs of research and development works and intangible assets acquisition in progress

| Narrative | Line code | Period | At beginning of reporting year | Changes for the period | | | At end of reporting period |
|----------------------------------|-----------|--------|--------------------------------|------------------------|---|---|----------------------------|
| | | | | costs for the period | written off to expenses (R&D without positive result) | recognised as intangible assets and R & D | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Costs of R&D in progress - total | 5160 | 2020 | 28 761 | - | - | - | 28 761 |
| | 5170 | 2019 | 28 761 | - | - | - | 28 761 |
| including: | | | | | | | |
| RRL MOD KIT RUS/CZ/POL"ТОВ) | 5161 | 2020 | 28 761 | - | - | - | 28 761 |
| | 5171 | 2019 | 28 761 | - | - | - | 28 761 |

2. Fixed Assets
2.1 Movement of fixed assets

| Narrative | Line code | Period | At beginning of reporting year | | Changes for a period | | | | | | At end of reporting period | |
|---------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | | | Initial cost | Accumulated depreciation | Additions | Disposals | | Depreciation | Revaluation | | Initial cost | Accumulated depreciation |
| | | | | | | Initial cost | Accumulated depreciation | | Initial cost | Accumulated depreciation | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Fixed assets - total | 5200 | 2020 | 189 616 | (124 441) | 89 824 | (7 229) | 6 545 | (31 628) | - | - | 272 211 | (149 524) |
| | 5210 | 2019 | 158 847 | (108 799) | 34 597 | (3 828) | 3 775 | (19 417) | - | - | 189 616 | (124 441) |
| including: | | | | | | | | | | | | |
| <i>Display exhibits</i> | 5201 | 2020 | 5 471 | (897) | - | - | - | (916) | - | - | 5 471 | (1 813) |
| | 5211 | 2019 | 3 236 | (423) | 2 235 | - | - | (474) | - | - | 5 471 | (897) |
| <i>Tool and special equipment</i> | 5202 | 2020 | 53 316 | (43 505) | 46 727 | - | - | (13 260) | - | - | 100 043 | (56 765) |
| | 5212 | 2019 | 48 261 | (37 097) | 5 182 | (127) | 75 | (6 483) | - | - | 53 316 | (43 505) |
| <i>Computers</i> | 5203 | 2020 | 11 910 | (10 005) | 2 777 | (34) | 34 | (1 492) | - | - | 14 653 | (11 463) |
| | 5213 | 2019 | 10 721 | (9 057) | 1 299 | (110) | 110 | (1 058) | - | - | 11 910 | (10 005) |
| <i>Furniture and office equipment</i> | 5204 | 2020 | 13 140 | (8 671) | 1 985 | - | - | (2 198) | - | - | 15 125 | (10 869) |
| | 5214 | 2019 | 12 552 | (7 697) | 1 264 | (676) | 676 | (1 650) | - | - | 13 140 | (8 671) |
| <i>Server and network equipment</i> | 5205 | 2020 | 7 111 | (6 858) | - | - | - | (126) | - | - | 7 111 | (6 984) |
| | 5215 | 2019 | 7 111 | (6 656) | - | - | - | (202) | - | - | 7 111 | (6 858) |
| <i>Phones and telephone equipment</i> | 5206 | 2020 | 962 | (940) | 144 | (22) | 22 | (80) | - | - | 1 084 | (998) |
| | 5216 | 2019 | 921 | (900) | 41 | - | - | (40) | - | - | 962 | (940) |
| <i>Transport</i> | 5207 | 2020 | 97 706 | (53 565) | 38 191 | (7 173) | 6 489 | (13 556) | - | - | 128 724 | (60 632) |
| | 5217 | 2019 | 76 045 | (46 969) | 24 576 | (2 915) | 2 914 | (9 510) | - | - | 97 706 | (53 565) |

2.2. Capital investments in progress

| Narrative | Line code | Period | At beginning of reporting year | Changes for a period | | | At end of reporting period |
|--|-----------|--------|--------------------------------|----------------------|-------------|---|----------------------------|
| | | | | costs for the period | written off | recognised as fixed assets or increased costs | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Construction and activity in progress on acquisition, modernisation etc. of fixed assets - total | 5240 | 2020 | 24 960 | 75 153 | (125) | (89 824) | 10 164 |
| | 5250 | 2019 | 2 113 | 59 916 | (2 472) | (34 597) | 24 960 |
| <i>Transport</i> | 5241 | 2020 | 443 | 37 748 | - | (38 191) | - |
| | 5251 | 2019 | - | 25 019 | - | (24 576) | 443 |
| <i>Computers</i> | 5242 | 2020 | 1 080 | 5 027 | - | (2 777) | 3 330 |
| | 5252 | 2019 | 564 | 1 618 | - | (1 102) | 1 080 |
| <i>Tool and special equipment</i> | 5243 | 2020 | 20 521 | 29 466 | - | (46 727) | 3 260 |
| | 5253 | 2019 | 205 | 25 498 | - | (5 182) | 20 521 |
| <i>Furniture and office equipment</i> | 5244 | 2020 | - | 1 985 | - | (1 985) | - |
| | 5254 | 2019 | 5 | 1 259 | - | (1 264) | - |
| <i>Display exhibits</i> | 5245 | 2020 | - | - | - | - | - |
| | 5255 | 2019 | - | 2 235 | - | (2 235) | - |
| <i>Other</i> | 5246 | 2020 | 2 916 | 927 | (125) | (144) | 3 574 |
| | 5256 | 2019 | 1 339 | 4 287 | (2 472) | (238) | 2 916 |

3. Financial investments

3.1. Movement of financial investments

| Narrative | Line code | Period | At beginning of reporting year | | Changes for a period | | | | | At end of reporting period | |
|---|-----------|--------|--------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|---|---|----------------------------|--------------------|
| | | | Initial cost | Accrued adjustment | Additions | Disposed (redeemed) | | Accrual of initial cost up to the nominal value | of the current market value (impairment loss) | Initial cost | Accrued adjustment |
| | | | | | | Initial cost | accrued adjustment | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Short-term financial investments - total | 5305 | 2020 | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | 725 000 | - |
| | 5315 | 2019 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Other financial investments | 5308 | 2020 | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | 725 000 | - |
| | 5318 | 2019 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Loans granted | 53082 | 2020 | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | 725 000 | - |
| | 53182 | 2019 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financial investments - total | 5300 | 2020 | - | - | 1 040 000 | (315 000) | - | - | - | 725 000 | - |
| | 5310 | 2019 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4. Inventory

4.1. Movement of inventory

| Narrative | Line code | Period | At beginning of reporting year | | Changes for a period | | | | | At end of reporting period | |
|------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------|--|----------------------|-------------|--|--|---|----------------------------|--|
| | | | cost | provision for the decrease in value of inventory | Additions | disposals | | Provision for the decrease in value of inventory | inventory turnover between groups (types) | cost | provision for the decrease in value of inventory |
| | | | | | | cost | provision for the decrease in value of inventory | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Resources - total | 5400 | 2020 | 961 303 | (2 104) | 6 381 615 | (5 685 015) | - | - | x | 1 657 903 | (2 104) |
| | 5420 | 2019 | 868 982 | (2 104) | 5 130 782 | (5 038 461) | - | - | x | 961 303 | (2 104) |
| including: | | | | | | | | | | | |
| Materials and other similar values | 5401 | 2020 | 482 214 | - | 1 185 833 | (350) | - | - | (1 290 543) | 377 154 | - |
| | 5421 | 2019 | 171 669 | - | 938 006 | (627 461) | - | - | (556 467) | 482 214 | - |
| | 5402 | 2020 | - | - | - | (1 209 852) | - | - | 1 209 852 | - | - |
| Finished goods | 5422 | 2019 | - | - | 550 183 | (550 183) | - | - | 550 183 | - | - |
| Goods for resale | 5403 | 2020 | 383 299 | (2 104) | 3 560 033 | (2 664 027) | - | - | (98 761) | 1 180 544 | (2 104) |
| | 5423 | 2019 | 529 365 | (2 104) | 1 752 691 | (1 898 757) | - | - | (171 695) | 383 299 | (2 104) |
| Goods delivered | 5404 | 2020 | 4 795 | - | - | (51 883) | - | - | 51 842 | 4 754 | - |
| | 5424 | 2019 | 1 367 | - | 68 780 | (65 352) | - | - | 64 085 | 4 795 | - |
| Work in progress | 5405 | 2020 | 76 500 | - | 1 615 950 | (1 758 903) | - | - | 144 443 | 77 990 | - |
| | 5425 | 2019 | 160 626 | - | 1 807 364 | (1 891 490) | - | - | 113 894 | 76 500 | - |
| Expenses of future periods | 5406 | 2020 | 14 495 | - | 19 799 | - | - | - | (16 833) | 17 461 | - |
| | 5426 | 2019 | 5 955 | - | 13 758 | (5 218) | - | - | - | 14 495 | - |

5.Account receivable and accounts payable

5.1. The presence and movement of receivables

| Narrative | Line code | Period | at the beginning of reporting year | | Changes for the period | | | | | | | At the end of the period | |
|-------------------------------|-----------|--------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|--------------|-----------------------|---|--|--|-----------------------------|
| | | | Recognised under the terms of the contract | Provision for doubtful debt | Additions | | | Disposals | | | Transfer from long-term to short-term (and vice versa) | Recognised under the terms of the contract | Provision for doubtful debt |
| | | | | | As a result of transactions | Receivable on interest, penalties and other accruals | Provision for doubtful debt | Settlement | Write off to expenses | Recovery of the provision for doubtful debt | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Long-term receivable - total | 5501 | 2020 | 174 972 | - | 183 403 | - | - | (75 280) | - | - | - | 283 095 | - |
| | 5521 | 2019 | 142 439 | - | 59 101 | - | - | (26 568) | - | - | - | 174 972 | - |
| including: | | | | | | | | | | | | | |
| Customers and clients | 5502 | 2020 | 174 972 | - | 183 403 | - | - | (75 280) | - | - | - | 283 095 | - |
| | 5522 | 2019 | 142 439 | - | 59 101 | - | - | (26 568) | - | - | - | 174 972 | - |
| Short-term receivable - total | 5510 | 2020 | 2 765 852 | (32 572) | 18 469 428 | - | (32 478) | (17 792 057) | - | 35 066 | - | 3 443 223 | (29 984) |
| | 5530 | 2019 | 1 091 348 | (48 697) | 13 848 635 | 885 | (30 581) | (12 166 785) | (8 231) | 46 706 | - | 2 765 852 | (32 572) |
| including: | | | | | | | | | | | | | |
| Customers and clients | 5511 | 2020 | 349 510 | (32 572) | 8 198 840 | - | (32 478) | (7 666 889) | - | 35 066 | - | 881 461 | (29 984) |
| | 5531 | 2019 | 459 134 | (48 697) | 4 973 794 | 260 | (30 581) | (5 077 298) | (6 380) | 46 706 | - | 349 510 | (32 572) |
| Advances issued | 5512 | 2020 | 2 328 930 | - | 4 961 857 | - | - | (4 801 269) | - | - | - | 2 489 518 | - |
| | 5532 | 2019 | 585 637 | - | 4 156 115 | - | - | (2 412 822) | - | - | - | 2 328 930 | - |
| Other short-term receivable | 5513 | 2020 | 87 412 | - | 5 308 731 | - | - | (5 323 899) | - | - | - | 72 244 | - |
| | 5533 | 2019 | 46 577 | - | 4 718 726 | 625 | - | (4 676 665) | (1 851) | - | - | 87 412 | - |
| Total | 5500 | 2020 | 2 940 824 | (32 572) | 18 652 831 | - | (32 478) | (17 867 337) | - | 35 066 | x | 3 726 318 | (29 984) |
| | 5520 | 2019 | 1 233 787 | (48 697) | 13 907 736 | 885 | (30 581) | (12 193 353) | (8 231) | 46 706 | x | 2 940 824 | (32 572) |

5.2. The presence and movement liabilities

| Narrative | Line code | Period | Balance at the beginning of the year | Changes for a period | | | | | Balance at the end of the period | |
|---------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------|-----------------------------|---|--------------|---------------------|--|----------------------------------|-----------|
| | | | | Additions | | Disposals | | transfer from long term to short-term (and vice versa) | | |
| | | | | As a result of transactions | Payable on interest, penalties and other accruals | Settlement | write-off to income | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| Short-term payable - total | 5560 | 2020 | 4 706 878 | 19 105 794 | 53 971 | (17 041 995) | - | - | - | 6 824 648 |
| | 5580 | 2019 | 1 913 015 | 11 634 603 | 1 145 | (8 831 902) | (9 983) | - | - | 4 706 878 |
| including: | | | | | | | | | | |
| Payables to suppliers and contractors | 5561 | 2020 | 335 054 | 6 524 225 | - | (6 203 024) | - | - | - | 656 255 |
| | 5581 | 2019 | 154 427 | 3 628 373 | 1 103 | (3 439 712) | (9 137) | - | - | 335 054 |
| Advance received | 5562 | 2020 | 4 331 978 | 8 846 699 | - | (7 300 168) | - | - | - | 5 878 509 |
| | 5582 | 2019 | 1 681 926 | 5 990 898 | - | (3 340 846) | - | - | - | 4 331 978 |
| Tax and duties payments | 5563 | 2020 | 38 825 | 3 095 220 | 53 971 | (2 900 026) | - | - | - | 287 990 |
| | 5583 | 2019 | 75 899 | 1 942 035 | - | (1 979 109) | - | - | - | 38 825 |
| Other | 5565 | 2020 | 1 021 | 639 650 | - | (638 777) | - | - | - | 1 894 |
| | 5585 | 2019 | 763 | 73 297 | 42 | (72 235) | (846) | - | - | 1 021 |
| Total | 5550 | 2020 | 4 706 878 | 19 105 794 | 53 971 | (17 041 995) | - | x | - | 6 824 648 |
| | 5570 | 2019 | 1 913 015 | 11 634 603 | 1 145 | (8 831 902) | (9 983) | x | - | 4 706 878 |

6. Cost of production

| Narrative | Line code | 2020 | 2019 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Material costs | 5610 | 2 355 231 | 1 292 800 |
| Payroll expenses | 5620 | 634 906 | 548 808 |
| Allocations for social needs | 5630 | 140 499 | 121 926 |
| Depreciation and amortisation | 5640 | 37 968 | 25 441 |
| Information and consulting services | | | |
| Other expenses | 5650 | 205 687 | 244 048 |
| Total | 5660 | 3 509 944 | 2 233 023 |
| Change of work in progress, finished goods etc. (increase [-]),etc including: | 5670 | (1 489) | - |
| WIP | 5671 | (1 489) | - |
| Change of work in progress, finished goods etc. (decrease [+]),etc including: | 5680 | - | 84 126 |
| WIP | 5681 | - | 84 126 |
| Cost of goods sold | 5690 | 2 716 251 | 1 772 703 |
| Total general expenses | 5600 | 6 226 195 | 4 089 852 |

7. Estimated liability

| Narrative | Line code | At the beginning of the year | Recognised | Used | Written off as exhaustive | At the end of the reporting period |
|--|-----------|------------------------------|------------|----------|---------------------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Estimated liability - total | 5700 | 118 235 | 238 566 | (89 513) | (27 896) | 239 392 |
| <i>including:</i> | | | | | | |
| <i>Estimated liability of unused vacations</i> | 5701 | 25 399 | 57 711 | (53 553) | - | 29 557 |
| <i>Estimated liability of warranty reserve</i> | 5702 | 81 602 | 127 845 | (35 960) | (27 896) | 145 591 |
| <i>Estimated liability of legal cases</i> | 5703 | 11 234 | 53 010 | - | - | 64 244 |

| Narrative | Line code | At the beginning of the previous year | Recognised | Used | Written off as exhaustive | At the end of the previous year |
|--|-----------|---------------------------------------|------------|----------|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Estimated liability - total | 5710 | 106 746 | 107 084 | (84 975) | (10 620) | 118 235 |
| <i>including:</i> | | | | | | |
| <i>Estimated liability of unused vacations</i> | 5711 | 21 289 | 48 766 | (44 656) | - | 25 399 |
| <i>Estimated liability of warranty reserve</i> | 5712 | 74 223 | 58 318 | (40 319) | (10 620) | 81 602 |
| <i>Estimated liability of legal cases</i> | 5713 | 11 234 | - | - | - | 11 234 |

Chief Executive Officer  Thorsten Elsaesser

Chief Accountant  Puchkova Irina

23 September 2021