



Schindler

Акционерное общество "ШИНДЛЕР"

Юридический адрес: 129164 РФ, г. Москва, ул. Ракетный бульвар д.16 эт. 3 пом. XXVII ком. 8-22

ИНН / КПП 7704025036 / 771701001, ОГРН 1037700059594

телефон: +7 095 775 4411, факс: +7 095 775 5112

e-mail: email@ru.schindler.com, интернет: www.schindler.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности АО «Шиндлер» за 2019 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Шиндлер» за 2019 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Общество было учреждено 22 ноября 1994 г.

Общество зарегистрировано по адресу: 129164 РФ, г. Москва, ул. Ракетный бульвар д.16 эт. 3 пом. XXVII ком. 8-22.

Фактический адрес общества: 129164 РФ, г. Москва, ул. Ракетный бульвар д.16 эт. 3 пом. XXVII ком. 8-22.

Общество зарегистрировано в МРП 06.12.1994 г. (Свидетельство №757.911).

10 ноября 2009г., в МИФНС №46 по г. Москве зарегистрирована новая редакция Устава АО «Шиндлер»

Ведение и хранение реестра акционеров АО «Шиндлер» осуществляет АО "Реестр".

Согласно п.3.4. Устава АО «Шиндлер», Компания осуществляет следующие основные виды деятельности:

- купля-продажа лифтов и эскалаторов
- монтаж лифтов и эскалаторов
- модернизация, реконструкция и обновление лифтов и эскалаторов
- техническое обслуживание и ремонт лифтов и эскалаторов
- пуско-наладочные работы на лифтах и эскалаторах
- техническое освидетельствование лифтов, эскалаторов и систем диспетчерского контроля
- изготовление, купля-продажа запасных частей и оборудования для лифтов и эскалаторов
- производство, купля-продажа, монтаж, пуско-наладка и техническое обслуживание систем диспетчерского контроля
- материально-техническое снабжение лифтовых организаций

Деятельность АО «Шиндлер» не подлежит лицензированию.

11.11.2009 года решением Совета саморегулируемой организации Некоммерческого партнерства «Межрегиональное объединение лифтовых организаций» (МОЛО) АО «Шиндлер» принято в члены Партнерства.

Среднесписочная численность работающих за **2019** г. –234 человека.

В состав Компании входят 4 филиала и 2 обособленных подразделения:

| | | ОП/филиал/ПТУ | адрес |
|---|-----------------|----------------------------|--|
| 1 | Волгоград | филиал | 400074, Россия, г. Волгоград, ул. Иркутская, 19 |
| 2 | Санкт-Петербург | филиал | 190000, Россия, Санкт-Петербург, Выборгская наб., 61, офис 308А |
| 3 | Н.Новгород | филиал | 603024, Россия, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, Бойновский переулок, д.17 А |
| 4 | Екатеринбург | филиал | г. Екатеринбург, ул. Сулимова, д.26 |
| 5 | Екатеринбург | Обособленное подразделение | 620131, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Metallургов, д. 87 |
| 6 | Сочи | Обособленное подразделение | 354340, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Голубая,1 |

АО "Шиндлер" является акционерной компанией, уставной капитал которой состоит из 293 683 (двести девяносто три тысячи шестьсот восемьдесят три) обыкновенных акций номинальной стоимостью 20,50 (двадцать рублей 50 копеек) каждая. Доля немецкой компании "Schindler Deutschland AG & Co. KG" составляет 100%.

Бухгалтерская отчетность сформирована АО «Шиндлер» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

Состав членов исполнительных и контрольных органов АО «Шиндлер»:

| Структура органов управления/ контроля согласно Уставу АО «Шиндлер» | | | |
|--|---|-------------------------------|--|
| <i>№</i> | <i>Наименование органа управления/ контроля</i> | <i>№ пункта/р азда Устава</i> | <i>ФИО представителя органа / лица, назначенного на позицию</i> |
| 1 | Общее собрание акционеров (если 100% акций принадлежит 1 (одному) лицу, то решения принимается единственным акционером) | п. 11.1, раздел 12 | «Шиндлер Дойчланд АГ&Ко.КГ», |
| 2 | Совет директоров | 11.1, раздел 13 | Совет директоров не сформирован на основании п. 13.1 Устава и абз. 2 п.1 ст. 64 ФЗ "Об акционерных обществах" |
| 3 | Генеральный директор (Единоличный исполнительный орган) | 11.1, раздел 14 | Юхтенко Олег Юрьевич, назначенный генеральным директором Решением №43 единственного акционера от 07.03.2019 на срок 5 лет. |
| 4 | Ревизор | 11.2, раздел 15 | В соответствии с Решением акционера № 44 от 30.06.2019 Ревизором АО «Шиндлер» на 2018 г. был назначен Дронов М.А. |

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2019 ГОД

В 2019 году около 79% от объема деятельности компании "Шиндлер" занимает инсталляция (монтаж) нового оборудования (лифтов и эскалаторов в новостройках Москвы и регионов).

В 2019 году Компания подписала и работала в рамках долгосрочных контрактов по следующим крупным проектам

| п/п | Наименование | Договор | кол-во единиц | Адрес проекта |
|-----|----------------------------|-------------------------------|---------------|--|
| 1 | ООО "БОЭС Констракшн" | СЛ24-С-8660/300118-Irs | 77 | Новомосковский АО, поселение Московский, дер.Саларьево, участок 24 |
| 2 | ООО "АнтТЕК" | №140918-IrS от 14.09.2018 | 17 | г.Москва, Мичуринский проспект вл.56 |
| 3 | ООО "Эста Констракшен" | № 19-005MSK-IrS от 19.03.2019 | 30 | г.Москва, Багратионовский проезд вл.5 |
| 4 | АО "Ренейссанс Констракшн" | б/н от 09.10.2015 | 49 | Лахта Центр |

По всем этим контрактам осуществляются крупные поставки оборудования из-за рубежа. Страны, участвующие в производстве оборудования компании "Шиндлер": Швейцария, Германия, Испания, Китай, Словакия. Наряду с вышеперечисленными поставками оборудования, по всем контрактам предусмотрено получение аванса на закупку оборудования за рубежом.

3. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

По состоянию на 31 декабря 2019 г. структура баланса характеризуется следующими финансовыми показателями:

| Показатель | Определение | Нормальное значение | Обозначение | Расчетная формула | Расчет | Показатель 2019 | Показатель 2018 |
|---|---|---------------------|-------------|--|---------------|-----------------|-----------------|
| коэффициент текущей ликвидности (общего покрытия) | Показывает платежные возможности Компании, оцениваемые при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной продажи готовой продукции, но и продажи в случае нужды прочих элементов материальных оборотных средств | ≥0.2 | Кликв.= | 2019 год стр.1200 Ф.1-стр.1220 Ф.1-стр.1230 Ф.1 в части долгоср. дебит зад-ти | 977 921 932 | 1,06 | 1,04 |
| | | | | 2019г. стр.1510 Ф.1+стр 1520 Ф.1+стр.1530 Ф.1+стр.1540 Ф.1+стр.1550 Ф.1 | 921 316 511 | | |
| коэффициент автономии | Показывает независимость Компании от заемных источников средств (способность покрытия собственными средствами обязательств Компании) | ≥0.5 | Ка= | 2019 г. стр.1300Ф.1 + стр.1530 Ф.1 | 192 563 083 | 0,1729 | 0,1750 |
| | | | | 2019 г. стр. 1700 | 1 113 879 594 | | |

4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные средства

В целях бухгалтерского учета

К основным средствам относится имущество, срок службы которого более 12 месяцев, используемое в производстве и приобретенное не для последующей перепродажи.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости, в которой НДС и другие возмещаемые налоги не учитываются.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам амортизации, исчисленным исходя из срока полезного использования объекта, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

Фактические затраты на ремонт основных средств относятся на издержки обращения по мере выполнения ремонтных работ.

В целях налогового учета

Амортизируемым имуществом в целях налогового учета признаются имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у Общества на праве собственности, используются им для извлечения дохода и стоимость которых погашается путем начисления амортизации. Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Стоимость имущества, не являющегося амортизируемым, но предназначенного для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев и стоимостью более 40 000,00 рублей, погашается ежемесячно равными частями в течение срока полезного использования с первого числа месяца, следующего за месяцем его ввода в эксплуатацию.

Первоначальная (восстановительная) стоимость амортизируемого имущества погашается линейным методом исходя из норм, исчисленных на основании сроков полезного использования, в соответствии со ст. 258 НК РФ.

Организация не включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов первоначальной стоимости основных средств (Основание: Ст.259 гл.25 Налогового кодекса РФ).

Организация определяет срок полезного использования основных средств как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учета в соответствии с нормами, утвержденными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1. Срок полезного использования объекта основного средства устанавливается на дату ввода в эксплуатацию данного объекта решением комиссии. Переоценка основных средств не проводилась.

Материально-производственные запасы

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости, в которой НДС и другие возмещаемые налоги не учитываются.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

(Согласно пп.16-22 ПБУ 5/01; п.58 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом МФ РФ от 29.07.1998г. № 34н.)

Стоимость МПЗ списывается на затраты производства или расходы на продажу после передачи в эксплуатацию.

Импортные таможенные платежи и сборы, услуги таможенного брокера, а также транспортные услуги на доставку материалов и основных средств от завода-изготовителя до места назначения включаются в стоимость материалов и основных средств.

Незавершенное производство (WIP)

Метод определения выручки - "по мере готовности" (п. 17 ПБУ 2/2008).

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" используется способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату - по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору (путем подсчета доли понесенных расходов в стоимостном измерителе в плановой величине общих расходов по договору в том же измерителе или определение процента завершенности по данным технических специалистов).

Для реализации положений ПБУ 2/2008 в целях формирования в бухгалтерском учете и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о доходах, расходах и финансовых результатах по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, производится анализ СПП-элементов.

В программе SAP/R3 реализован следующий алгоритм расчета доходов и расходов по долгосрочным договорам строительного подряда для целей признания в Отчете о финансовых результатах:

Этапы расчета Незавершенного производства (WIP) и признания "не предъявленной к оплате начисленной выручки" (Выручка).

Этап 1. Расчет базы для определения Незавершенного производства (WIP-база) для всех категорий затрат.

Для каждой категории затрат сравниваются затраты плановые и фактически понесенные. Наименьшее из значений принимается для расчета WIP-базы.

Пример:

| | Статья затрат | Плановая Производственная себестоимость | Фактическая Производственная себестоимость | WIP-база |
|---|--|---|--|---------------|
| 1 | Материалы | 10 000 | 11 000 | 10 000 |
| 2 | Монтаж | 5 000 | 3 000 | 3 000 |
| 3 | Инжиниринговые услуги | 3 000 | 2 300 | 2 300 |
| 4 | Специальные затраты | 1 000 | 0 | 0 |
| 5 | Доставка | 1 200 | 1 200 | 1 200 |
| 6 | Итого | 20 200 | 17 500 | 16 500 |
| 7 | Степень завершенности, % | | 81,68% | |
| 8 | Плановая выручка | 25 000 | | |
| 9 | Непредъявленная к оплате начисленная выручка | | 20 420 | |

Сравниваем Материалы плановые = 10000 и фактические = 11000;

Меньшее из двух значений = 10000 => WIP-база;

Таким образом, в том случае, если на отчетную дату фактически понесенные расходы по каждой статье меньше или равны расчетной (плановой) величине расходов, то степень (процент)

завершенности работ на отчетную дату равна доле фактически понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору (п. 17 ПБУ 2/2008); на отчетную дату фактически понесенные расходы по статье больше расчетной (плановой) величины, то в этом случае, для исключения необоснованного завышения степени завершенности и руководствуясь принципом осмотрительности (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации») для расчета принимается плановое значение расходов по данной статье.

Для реализации положений ПБУ 2/2008:

Если степень выполнения определяется по затратам по договору, понесенным на определенную дату, в такие затраты включаются только затраты, связанные с выполненными работами по договору на эту же дату. Примерами затрат по договору, которые не учитываются в этом случае, являются:

а) затраты по договору, имеющие отношение к будущей деятельности по договору, такие как стоимость материалов, которые были доставлены на строительную площадку или зарезервированы для использования при выполнении договора, однако еще не были установлены, использованы или применены, за исключением материалов, произведенных специально для выполнения договора; и
в) авансовые платежи субподрядчикам за работы, которые должны быть выполнены по договорам субподряда.

Этап 2. Расчет степени завершенности.

Процент завершенности определяется как отношение WIP-базы к общей сумме запланированных расходов.

Пример:

Итого Плановая производственная себестоимость = 20200;

Итого WIP-база = 16 500;

Процент завершенности = $16500/20200 = 81,68\%$

Этап 3. Расчет суммы "непредъявленной к оплате начисленной выручки" (Выручка).

Выручка (непредъявленная к оплате начисленная выручка) определяется путем умножения Плановой выручки на Процент завершенности.

Пример:

Плановая выручка = 25000;

Процент завершенности = 81,68%;

Выручка (Непредъявленная к оплате начисленная выручка) = $25000 * 81,68\% = 20420$.

Этап 4. Отражение полученных от Заказчиков предоплат

В аналитическом учете непредъявленная к оплате выручка отражается на следующих бухгалтерских счетах:

- 46113101 - в случае, если признаваемая выручка превышает авансы, полученные по контракту;

- 46213101 - в случае, если признаваемая выручка меньше авансов, полученных по контракту.

В балансе непредъявленная выручка отражается в соответствии с требованиями п. 29 ПБУ 2/2008 следующим образом:

- в активе по строке «Запасы» - положительная разница между непредъявленной выручкой (учтенной на счете 46113101) и авансами, уплаченными Заказчиками;

- в пассиве по строке «Прочие обязательства» - отрицательная разница между непредъявленной выручкой (учтенной на счете 46213101) и авансами, уплаченными Заказчиками.

В балансе по строке 1210 «Запасы» уменьшена на сумму полученных от заказчиков авансовых платежей, по которым суммы затрат, связанных со строительством, превышают их.

Уменьшая строку 1210 «Запасы», мы исходим из того, что затраты, связанные со строительством объекта, не являются собственным имуществом подрядчика, а все возведенное на строительной площадке, является собственностью Заказчика, даже если он не принял результат работ и право собственности не оформлено на него.

В балансе по строке 1550 «Прочие обязательства» отражена сумма полученных от заказчиков авансовых платежей, по которым начато освоение, но эти суммы превышают сумму затрат, связанных со строительством.

Начисление в бухгалтерском учете налогов с учетом правил ПБУ 2/2008

На каждую отчетную дату выручка "по мере готовности" отражается на счете 90321101 "Не предъявленная к оплате начисленная выручка" без НДС. При этом НДС не начисляется, потому что не наступил момент определения налоговой базы по НДС, еще не определена и сумма этой базы. Впоследствии, когда заказчик примет выполненные работы, сумма НДС будет отражена в бухучете.

В отчете о прибылях и убытках непредъявленная выручка (учтенная на счете 90321101) отражается по строке "Выручка".

Признание доходов и расходов по долгосрочным договорам строительного подряда для целей налогового учета.

При признании доходов и расходов по долгосрочным договорам, организация руководствуется положениями ст. 272 п. 1. - В случае, если условиями договора предусмотрено получение доходов в течение более чем одного отчетного периода и не предусмотрена поэтапная сдача товаров (работ, услуг), расходы распределяются налогоплательщиком самостоятельно с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов.

Принимая во внимание, что заключаемые договоры строительного подряда, как правило:

- не содержат условий о поэтапной сдаче работ;
- а даже если содержат условия о поэтапной сдаче работ, то эти этапы носят долгосрочный характер или начало и конец этапа приходятся на разные отчетные периоды,

для определения доходов и расходов для целей исчисления налоговой базы по налогу на прибыль организация использует способ "по мере готовности", то есть, определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату - по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору (путем подсчета доли понесенных расходов в стоимостном измерителе в плановой величине общих расходов по договору в том же измерителе).

Алгоритм расчета доходов и расходов по долгосрочным договорам строительного подряда для целей исчисления налога на прибыль совпадает с алгоритмом расчета доходов и расходов по таким договорам в бухгалтерском учете.

Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на финансовые результаты. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создается

Доходы

Учет ведется методом начисления (доходы и расходы учитываются в том периоде, в котором они имели место быть, не зависимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и/или имущественных прав).

5. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Основные средства

тыс. руб.

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | Переоценка | | На конец периода | |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Выбыло объектов | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2019 г. | 152 145 | (109 579) | 30 382 | (14 495) | 12 964 | (18 317) | - | - | 168 032 | (114 932) |
| | 5210 | за 2018 г. | 146 324 | (96 078) | 13 140 | (7 318) | 5 512 | (19 013) | - | - | 152 145 | (109 579) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| транспортные средства | 5201 | за 2019 г. | 63 192 | (41 801) | 25 807 | (12 424) | 10 930 | (9 712) | - | - | 76 575 | (40 583) |
| | 5211 | за 2018 г. | 59 314 | (36 081) | 9 730 | (5 851) | 4 052 | (9 772) | - | - | 63 192 | (41 801) |
| в том числе | 5202 | за 2019 г. | 64 825 | (49 542) | 1 194 | (114) | 114 | (5 150) | - | - | 65 905 | (54 578) |
| Оснастка и инструменты | 5212 | за 2018 г. | 64 418 | (43 712) | 407 | - | - | (5 830) | - | - | 64 825 | (49 542) |
| в том числе | | | | | | | | | | | | |
| оборудование | 5203 | за 2019 г. | 24 128 | (18 236) | 3 381 | (1 957) | 1 920 | (3 455) | - | - | 25 552 | (19 770) |
| | 5213 | за 2018 г. | 22 592 | (16 285) | 3 003 | (1 467) | 1 460 | (3 411) | - | - | 24 128 | (18 236) |

Итого остаточная стоимость, тыс. руб.

| | |
|------------------------------------|--------|
| 31 декабря 2017 г. (ф.№1 стр.1150) | 50 246 |
| 31 декабря 2018 г. (ф.№1 стр.1150) | 42 566 |
| 31 декабря 2019 г. (ф.№1 стр.1150) | 53 100 |

5.2. Материально-производственные запасы

тыс. руб.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступления и затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | | Выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2019 г. | 226 410 | (9 116) | 1 980 349 | (2 009 638) | (5 671) | - | X | 197 121 | (14 787) |
| | 5420 | за 2018 г. | 398 488 | (8 368) | 3 186 172 | (3 358 250) | (748) | - | X | 226 410 | (9 116) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2019 г. | 89 017 | (9 116) | 1 452 616 | (1 472 414) | (5 671) | - | - | 69 219 | (14 787) |
| | 5421 | за 2018 г. | 109 763 | (8 368) | 2 054 698 | (2 075 444) | (748) | - | - | 89 017 | (9 116) |
| Готовая продукция | 5402 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Выполненные этапы незавершенных работ. | 5405 | за 2019 г. | 137 101 | - | 527 055 | (536 723) | - | - | - | 127 433 | - |
| | 5425 | за 2018 г. | 288 273 | - | 1 116 716 | (1 267 888) | - | - | - | 137 101 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2019 г. | 292 | - | 678 | (501) | - | - | - | 469 | - |
| | 5427 | за 2018 г. | 452 | - | 14 758 | (14 918) | - | - | - | 292 | - |
| | 5408 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | на 31.12.2017 | на 31.12.2018 | на 31.12.2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Запчасти и материалы (стр. 1210) | 390 120 | 217 294 | 182 334 |
| Итого запасы (стр. 1210) | 390 120 | 217 294 | 182 334 |

5.3. Денежные средства, их эквиваленты и краткосрочные финансовые вложения

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

Величина денежных потоков в иностранной валюте в отчете о движении денежных средств пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая 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 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

По строке 4125 отчета о движении денежных средств представлены свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2017, 2018 и 2019 годов представлены следующим образом:

| | тыс. руб. | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | на 31.12.2017 | на 31.12.2018 | на 31.12.2019 |
| Денежные средства в рублях в кассе и на расчетных, валютных счетах (стр. 1250) | 371 894 | 195 679 | 285 410 |
| 51111112 Расчетный счет СИТИБАНК | 369 687 | 59 525 | 6 439 |
| 51111113 Расчетный счет ДОЙЧЕ БАНК | 18 | 94 | 814 |
| 52111120 СИТИБАНК USD - Текущий счет | 1 449 | 61 446 | 7 |
| 52111123 СИТИБАНК EUR - Текущий счет | 263 | 73 783 | 120 486 |
| 52111124 СИТИБАНК EUR - Транзитный счет | 0 | 149 | |
| 52111126 СИТИБАНК CHF - Текущий счет | 309 | 482 | 2 144 |
| 52111152 ДОЙЧЕ БАНК EUR - Текущий счет | 110 | 127 | 110 |
| 55111163 Корпоративные карты РУБ | 59 | 73 | 568 |
| 55111172 Депозиты СИТИБАНК RUB | - | - | 10 000 |
| 55111173 Валютные депозиты СИТИБАНК | - | - | 19 841 |
| 55111178 Депозиты Росбанк RUB | - | - | 125 000 |

5.4. Дебиторская задолженность

Исходя из анализа каждого сомнительного долга, в том числе и из анализа платежеспособности должника, АО «Шиндлер» рассчитало сумму резерва по сомнительным долгам (NI/MOD):

- на 31.12.2017 г. в размере 7 771 тыс. рублей
- на 31.12.2018 г. в размере 5 941 тыс. рублей
- на 31.12.2019 г. в размере 2 878 тыс. рублей

по сомнительным долгам (EI)

- на 31.12.2017 г. в размере 9 533 тыс. рублей
- на 31.12.2018 г. в размере 14 152 тыс. рублей
- на 31.12.2019 г. в размере 8 297 тыс. рублей

строка 1230 «Дебиторская задолженность» Формы № 1 «Бухгалтерский баланс»

Помимо Резервов по сомнительным долгам, в бухгалтерском учете АО «Шиндлер» на счете 96214101 «Резервы на отпуска» отражено начисление резервов на предстоящие отпуска в размере:

- на 31.12.2017 г. в размере 9 974 тыс. рублей.
- на 31.12.2018 г. в размере 7 700 тыс. рублей.
- на 31.12.2019 г. в размере 7 036 тыс. рублей.

96214102 «Резерв на оплату годовой премии» отражено начисление резервов по предстоящей оплате годовых премий

- на 31.12.2019 г. в размере 15 439 тыс. рублей.

Указанные резервы отражены по строке 1540 «Резервы предстоящих расходов» формы «Бухгалтерский баланс».

5.5. Уставной и резервный капиталы

В обращении находится 293 683 (двести девяносто три тысячи шестьсот восемьдесят три) обыкновенных акций номинальной стоимостью 20,5 рублей за акцию. Уставной капитал АО «Шиндлер» составляет 6 021 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. доля немецкой компании «Schindler Deutschland AG & Co.KG» составляет 100%.

Резервный капитал АО «Шиндлер» на 31 декабря 2019 г. составляет 1 тыс. руб.

5.6. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

| Налоговая декларация по налогу на прибыль | 2017 год | 2017 год Уточнение | 2018 год | 2019 год |
|--|-----------|-----------------------|-----------|-----------|
| доход от реализации | 2 393 071 | 2 412 445 | 2 861 240 | 2 314 319 |
| внереализационный доход | 67 263 | 67 263 | 80 959 | 54 814 |
| прямые расходы | 2 018 530 | 2 018 530 | 2 533 329 | 1 944 634 |
| косвенные расходы | 361 202 | 361 202 | 417 111 | 397 797 |
| прочие расходы и убытки | 700 | 700 | 1 807 | 1 558 |
| Стоимость реализованных имущественных прав | | | 4 777 | |
| Внереализационные расходы | 69 585 | 69 585 | 67 106 | 81 494 |
| прибыль/убыток | 10 317 | 29 691 | -81 931 | -56 351 |

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

Постоянные различия возникли по следующим основным статьям:

тыс. руб.

| | на 31.12.2018 | на 31.12.2019 |
|---|---------------|---------------|
| Недостачи при инвентаризации | 593 | 212 |
| Прочие не принимаемые для целей налога на прибыль расходы | 37 536 | 33 030 |

Были начислены следующие отложенные налоговые активы (в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 и 2/2008):

тыс. руб.

| | на 31.12.2018 | на 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|
| ОНА Резерв на отпуска персонала | 1 638 | 1 413 |
| ОНА Обесценение склада | 1 823 | 2 957 |
| ОНА Резерв по сомнительным долгам | 3 192 | 1 557 |
| ОНА налоговый убыток за 2016,2019 г. | 19 767 | 31 037 |
| ОНА Вознаграждения за выдачу гарантийных писем | 4 105 | 0,00 |
| ОНА стоимость ОС при продаже с убытком | 27 | 16 |
| ОНА Резерв на оплату годовой премии | 1 869 | 3 088 |

5.7. Доходы организации

В разбивке по видам деятельности, полученную выручку Компании можно представить:

тыс. руб.

| | за 2017 год | за 2018 год | за 2019 год |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Предъявленная к оплате начисленная выручка, в том числе: | 2 384 261 | 2 873 741 | 2 310 011 |
| выручка NI | 1 432 262 | 2 543 948 | 2 257 959 |
| выручка MOD | 36 981 | 238 964 | 272 697 |
| выручка MAIN | 176 821 | 209 543 | 192 411 |
| выручка Rep | 81 838 | 131 032 | 137 729 |
| Непредъявленная к оплате начисленная выручка | 656 359 | -198 798 | -550 785 |

Прочие доходы Общества в динамике между 2017, 2018 и 2019 годом можно представить следующим образом:

тыс. руб.

| Прочие доходы | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Прочих доходов (стр. 2340 Ф2. «Отчет о финансовых результатах») в том числе: | 84 808 | 86 794 | 70 489 |
| - доход по валютным форвардным контрактам | 17 288 | 22 605 | 3 046 |

Расшифровка строки «прочие доходы» (стр. 2340 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»), тыс. руб.

| | за 2018 год | за 2019 год |
|--|-------------|-------------|
| Прочая реализация | 3 087 | 8 421 |
| Излишки при инвентаризации имущества | 418 | 234 |
| Прочие доходы | 11 314 | 19 101 |
| Выручка от продажи амортизируемого имущества | 2 132 | 4 308 |
| Курсовые разницы | 45 452 | 21 113 |
| Доход по валютным форвардным контрактам | 22 605 | 3 046 |
| Резерв по сомнительным долгам | | 8 175 |
| Резерв по отпускам непрямого персонала | 808 | 6 091 |
| Резерв по отпускам прямого персонала | 978 | |

5.8. Расходы организации

Основная статья затрат Общества себестоимость.

| | тыс. руб. | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | 2017 | 2018 | 2019 |
| Себестоимость (стр. 2120 Ф2. «Отчет о финансовых результатах») | 2 018 530 | 2 533 329 | 1 944 634 |

Остальные расходы Общества в динамике между 2017, 2018 и 2019 годами можно представить следующим образом:

| | тыс. руб. | | |
|---|-----------|---------|---------|
| | 2017 | 2018 | 2019 |
| Управленческие расходы (стр. 2220 Ф2. «Отчет о финансовых результатах») | 375 167 | 428 075 | 404 655 |
| Коммерческие расходы (стр. 2210 Ф2. «Отчет о финансовых результатах») | - | 349 | 657 |
| Прочие расходы (стр. 2350 Ф2. «Отчет о финансовых результатах») | 88 520 | 133 685 | 104 429 |

Расшифровка строки «прочие расходы» (стр. 2350 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»), тыс. руб.

| | за 2018 год | за 2019 год |
|---|-------------|-------------|
| Недостачи при инвентаризации имущества | 593 | 212 |
| Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов | 747 | 5 671 |
| Резерв по отпускам прямого персонала | | 4 968 |
| Резерв на оплату годовой премии | 9 346 | 6 093 |
| Прочие налоги и пошлины | 207 | 36 |
| Транспортный налог | 300 | 273 |
| Налог на имущество | 19 | - |
| Штрафы&ПениБюджет | 1 | 23 |
| Резерв СомнитДолги | 2 559 | - |
| Прочие расходы | 1 723 | 687 |
| Сумма уступленного долга | 4 777 | - |
| Прочие расходы не уменьш. НОБ | 25 833 | 16 476 |
| Убытки от списания дебиторки | 291 | 7 608 |
| Стоимость амортизируемого имущества при продаже | 1 807 | 1 504 |
| Вознаграждение за выдачу гарантийных писем аффилированной компанией | 20 526 | 15 554 |
| Банковские расходы | 18 673 | 15 968 |
| Курсовые разницы | 46 283 | 29 329 |

К основному управленческому персоналу, определяющему действия Общества, Общество относит генерального директора, финансового директора, директора технического департамента, директора департамента по сервису и модернизации, директора департамента по новому оборудованию и директора по персоналу.

Вознаграждения управленческому персоналу Общества в динамике между 2017, 2018 и 2019 годами можно представить следующим образом:

| тыс. руб. | | |
|-----------|--------|--------|
| 2017 | 2018 | 2019 |
| 38 696 | 37 151 | 48 935 |

5.8.1 Арендованные основные средства

В 2019 году действовали следующие договоры аренды:

| № п/п | Наименование | Дата договора | Арендодатель | Арендатор | Предмет договора | Платежи | Срок действия |
|-------|-------------------------------------|---------------|------------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Договор аренды №100-А | 01.12.2019 | ЗАО «МКС» | АО "Шиндлер" | Арендодатель передает, а арендатор принимает во временное владение и пользование за плату часть нежилого помещения №XXVII, комнаты 8-22 – общей площадью 644,40 кв. м. находящегося на третьем этаже здания, расположенном по адресу: РФ, г. Москва, ул. Ракетный бульвар, д.16 . | Арендная плата составляет 18 000,00 руб. за 1 кв. метр расчетной площади в год, в т. ч. НДС 20%, Расчетная площадь – 750,72 кв. м. Арендатор самостоятельно (без выставления счета) оплачивает арендные платежи ежемесячно в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней наступившего месяца, за который вносится платеж. | 01.12.2019-31.10.2020 |
| 2 | Договор аренды №101-А | 01.12.2019 | ЗАО «МКС» | АО "Шиндлер" | Арендодатель передает, а арендатор принимает во временное владение и пользование за плату часть нежилого помещения №XXVI, комнаты №4 – общей площадью 90,80 кв. м. находящегося на втором этаже здания, расположенном по адресу: РФ, г. Москва, ул. Ракетный бульвар, д.16 . | Арендная плата составляет 18000,00 руб. за 1 кв. метр расчетной площади в год, в т. ч. НДС 20%, Расчетная площадь – 105,78 кв. м. Арендатор самостоятельно (без выставления счета) оплачивает арендные платежи ежемесячно в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней наступившего месяца, за который вносится платеж. | 01.12.2019-31.10.2020 |
| 3 | Договор аренды №2 | 01.04.2017 | ООО «Аренда» | АО "Шиндлер" | Аренда нежилых помещений расположенных по адресу: 603024, г. Н. Новгород, пер. Бойновский, 17а: -нежилое помещение: площадь – 40,87 кв. м. – офис (комнаты №№200,201,202,203, расположенные на 2 этаже, 1 подъезда, часть встроенного нежилого помещения №2; - складские помещения: площадь – 23,10 кв. м., расположенные в подвале. | Величина месячной арендной платы 26 394,81 руб. НДС не облагается. | 01.04.2017-на неопределенный срок |
| 5 | Договор субаренды №36И | 01.06.2018 | ИП Кокорина Л.В. | АО "Шиндлер" | Аренда нежилых помещений по адресу г. Волгоград, ул. Иркутская, 19 | Величина месячной арендной платы 36 600,00 руб. НДС не облагается. 58,7 кв. м | 01.06.2018- на неопределенный срок |
| 6 | 01012019СФ аренды нежилых помещений | 01.07.2019 | Стародымов В.В. | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 19,2 кв. м., находящиеся по адресу: г. Волгоград, ул.Южно-Уральская,2, ГК Мотоостронтель, бокс 520 | Арендная плата состоит из: - 3000,00 руб., - 448,00 руб. НДС/ФЛ 13 %. | 01.07.2019-31.12.2019 |

| | | | | | | | |
|----|--|----------------|--------------------|--------------|---|---|--|
| 7 | 01012019СФ аренды нежилых помещений | 01.01.2019 | Стародымов В.В. | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 19,2 кв. м., находящиеся по адресу: г. Волгоград, ул. Южно-Уральская, 2, ГК Мотостроитель, бокс 520 | Арендная плата состоит из: - 3000,00 руб., - 448,00 руб. НДС/Л 13 %. | 01.01.2019- 30.06.2019 |
| 8 | 01-СПБ Аренда жилого помещения | 25.06. 2019 | Полежаева Т.А. | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 93,4 кв.м., находящиеся по адресу: г. Санкт-Петербург, Савушкина, 140, кв.34 | Арендная плата состоит из: - 71 883,00 руб., - 10 740,00 руб. НДС/Л 13 %. | 01.07.2019- 30.10.2019 |
| 9 | 1955 Аренда жилого помещения | 25.08. 2016 | Полежаева Т.А. | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 93,4 кв.м., находящиеся по адресу: г. Санкт-Петербург, Савушкина, 140, кв.34 | Арендная плата состоит из: - 71 883,00 руб., - 10 740,00 руб. НДС/Л 13 %. | Дог. 1955 ДС 4 01.02.2019- 30.06.2019г. |
| 10 | 01-СПБ Аренда жилого помещения ДС1 | 03.09.2019 | Полежаева Т.А. | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 93,4 кв.м., находящиеся по адресу: г. Санкт-Петербург, Савушкина, 140, кв.34 | Арендная плата состоит из: - 71 883,00 руб., - 10 740,00 руб. НДС/Л 13 %. | 01.07.2019- 31.12.2019 |
| 10 | Договор № АР/Акв- 121/191001 аренды нежилых помещений | 01.10.2019 | ООО «Нева Сити» | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 141 кв. м., находящиеся на 3-м этаже в Здании по адресу Санкт-Петербург, Выборгская наб., 61, литер А, офис 308А | Арендная плата состоит из: - постоянной части: базовой ставки арендной платы, которая составляет 182 880,00 руб. без НДС ; - переменной части, включающей в себя стоимость: -оплаты размещения автотранспорта из расчета 6 500,00 руб. в месяц без НДС, за 1 парковочное место. | С 01.11.2019- 31.08.2020 |
| 11 | Договор № АР/Акв- 094/190811 аренды нежилых помещений | 01.08.2019 | ООО «Нева Сити» | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 37,3 кв.м., находящиеся на цокольном этаже в Здании Санкт-Петербург, Выборгская наб., 61, литер А | Арендная плата состоит из: - постоянной части: базовой ставки арендной платы, которая составляет 26 110,00 руб. без НДС | Договор действует с момента подписания 01.09.2019- 30.06.2020 |
| 12 | Договор № АР/Акв- 133/180819 аренды нежилых помещений | 19.09. 2018 | ООО «Нева Сити» | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей арендуемой площадью 37,3 кв.м., находящиеся на цокольном этаже в Здании Санкт-Петербург, Выборгская наб., 61, литер А | Арендная плата состоит из: - постоянной части: базовой ставки арендной платы, которая составляет 26 110,00 руб. без НДС | Договор действует с момента подписания 01.10.2018- 31.08.2019 |

| | | | | | | | |
|----|--|------------|-----------------|--------------|--|--|-------------------------|
| 13 | Договор № АР/Акв-159/181123 аренды нежилых помещений | 23.11.2018 | ООО «Нева Сити» | АО "Шиндлер" | Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное пользование помещения общей площадью 141 кв. м., находящиеся на 3-м этаже в Здании по адресу Санкт-Петербург, Выборгская наб., 61, литер А, офис 308А | Арендная плата состоит из: -постоянной части: базовой ставки арендной платы, которая составляет 182 880,00 руб. без НДС ; - переменной части, включающей в себя стоимость: -оплаты размещения автотранспорта из расчета 6500,00 руб. в месяц без НДС, за 1 парковочное место. | С 01.12.2018-31.10.2019 |
| 14 | Договор аренды №04-А | 01.01.2019 | ЗАО «МКС» | АО "Шиндлер" | Арендодатель передает, а арендатор принимает во временное владение и пользование за плату часть нежилого помещения №XXVII, комнаты 8-22 – общей площадью 644,40 кв.м. находящегося на третьем этаже здания, расположенном по адресу: РФ, г.Москва, ул.Ракетный бульвар, д.16 . | Арендная плата составляет 12000,00 руб. за 1 кв. метр расчетной площади в год -750 720,00, в т. ч. НДС 20%. Расчетная площадь – 750,72 кв. м. Арендатор самостоятельно (без выставления счета) оплачивает арендные платежи ежемесячно в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней наступившего месяца, за который вносится платеж. | 01.01.19-30.11.19 |
| 15 | Договор аренды №03-А | 01.01.2019 | ЗАО «МКС» | АО "Шиндлер" | Арендодатель передает, а арендатор принимает во временное владение и пользование за плату часть нежилого помещения №XXVI, комнаты №4 – общей площадью 90,80 кв.м. находящегося на втором этаже здания, расположенном по адресу: РФ, г.Москва, ул.Ракетный бульвар, д.16 . | Арендная плата составляет 12000,00 руб. за 1 кв. метр расчетной площади в год, 105 780 в т. ч. НДС 20%. Расчетная площадь – 105,78 кв. м. Арендатор самостоятельно (без выставления счета) оплачивает арендные платежи ежемесячно в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней наступившего месяца, за который вносится платеж. | 01.01.19-30.11.19 |

Нематериальные активы

Нематериальные активы (товарные знаки и патенты на изобретения), полученные в пользование согласно Лицензионному договору от 01.01.12 г. между Обществом и Inventio AG учитываются на забалансовом счете 012 в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Так как размер вознаграждения по лицензионному договору установлен не фиксированной суммой, а процентом от выручки за отчетный период (квартал), НМА по лицензионному договору учитывается в 2019г. за балансом в оценке, определяемой исходя из фактически начисленного роялти за 2019 г.

| Наименование | Количество, шт. | Стоимость, тыс. руб. |
|------------------------|-----------------|----------------------|
| патенты на изобретение | 38 | 85 756 |
| товарные знаки | 7 | |

5.9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

5.10. Связанные стороны

Общество входит в холдинг - Schindler Holding AG (далее – Группа Шиндлер).

Schindler Holding AG непосредственно или косвенно контролирует Шиндлер Дойчланд АГ&Ко.КГ. Шиндлер Дойчланд АГ&Ко.КГ (Германия) владеет 100% уставного капитала Общества.

Бенефициарные владельцы Schindler Holding AG - семьи Шиндлер и Боннар, в рамках акционерных соглашений, а также участники, связанные с этими семьями. Они владеют 47 661 559 именных акций, что соответствует 71,1% от общего количества голосующих акций акционерного капитала, внесенных в Коммерческий регистр.

Связанными сторонами Общества являются аффилированные компании, которые контролируются Schindler Holding AG (непосредственно или через третьи организации) или на которые оказывается значительное влияние со стороны Schindler Holding AG, а также основной управленческий персонал и иные юридические и физические лица, оказывающие влияние на принятие решений в управлении АО «Шиндлер».

Операции со связанными сторонами:

Данные за 2018 год

тыс. руб.

| Наименование дебитора | Дебиторская задолженность на 01.01.2018 | Оплата или иное погашение обязательств по товарам/работам /услугам в 2018 году | Реализация товара/услуг | Дебиторская задолженность на 31.12.2018 |
|---|---|--|-------------------------|---|
| | Переоцененная сумма | | | Переоцененная сумма |
| Schindler Inventio AG (ремонт оборудования) - Заказчик | 580 | 4 213 | 3 633 | 0 |
| Schindler Management AG (Возмещение затрат) | 2 425 | 3 573 | 4 647 | 3 499 |
| Schindler Aufzuge und Fahrtreppen G (Возмещение затрат) | 0 | 0 | 999 | 999 |
| Schindler Elevator LTD (Возмещение затрат) | 0 | 159 | 159 | 0 |
| Schindler Eskalatory s.r.o. (Оказание услуг, Возмещение затрат) | 31 | 183 | 152 | 0 |

Данные за 2019 год

| Наименование кредитора/ дебитора | Дебиторская задолженность на 01.01.2019 | Погашение обязательств по товарам/работам/услугам в 2019 году | Отгрузка товара/услуг в 2019 году | Дебиторская задолженность на 31.12.2019 |
|---|---|---|-----------------------------------|---|
| | Переоцененная сумма | | | Переоцененная сумма |
| Schindler Inventio AG (ремонт оборудования) - Заказчик | 0 | 962 | 2 046 | 1 084 |
| Schindler Eskalatory s.r.o. (Оказание услуг, Возмещение затрат) | 0 | 9 | 514 | 505 |
| Schindler Management AG (Возмещение затрат) | 3 499 | 3 914 | 1 484 | 1 069 |
| Schindler Aufzuge und Fahrtreppen G (Возмещение затрат) | 999 | 4 168 | 3 169 | 0 |
| Schindler Elevator LTD (Возмещение затрат) | 0 | 7 690 | 7 699 | 9 |
| Schindler Fahrtreppen (Возмещение затрат) | 0 | 68 | 68 | 0 |
| Schindler SA France (Возмещение затрат) | 0 | 536 | 575 | 39 |
| Schindler CZ a.s.(Услуги) | 0 | 1 454 | 1 454 | 0 |
| Schindler vytahy a eskalatory a.s. (Услуги) | 0 | 373 | 373 | 0 |
| Schindler Athens, Greece (Возмещение затрат) | 0 | 161 | 161 | 0 |
| UAB Schindler-Liftas (Услуги сертификации) | 0 | 4 941 | 4 941 | 0 |

Данные за 2018 год

| Наименование кредитора | Кредиторская задолженность на 01.01.2018 | Оплата или иное погашение обязательств по товарам/работам/услугам в 2018 году | Поступление товара/услуг в 2018 году | Кредиторская/дебиторская задолженность на 31.12.2018 |
|---|--|---|--------------------------------------|--|
| | Переоцененная сумма | | | Переоцененная сумма |
| Schindler Inventio AG (лицензионные платежи) | 6 600 | 47 007 | 87 627 | 47 220 |
| Schindler Elevator LTD (Закупка оборудования) | -78 161 | 345 888 | 283 308 | -140 741 |
| Schindler Informatik AG (Информационная поддержка) | 6 939 | 17 995 | 23 105 | 12 049 |
| Schindler Aufzuege und Fahrtreppen (предоставление персонала) | 7 000 | 15 011 | 12 279 | 4 268 |
| Schindler Holding AG (банковские гарантии и страхование) | 0 | 0 | 20527 | 20527 |
| Schindler Elettronica SA (Закупка оборудования) | 136 | 274 | 136 | -2 |
| Schindler Management AG (Тренинги и конс.услуги) | 6 204 | 26 147 | 28 060 | 8 117 |
| UAB Schindler-Liftas (Закупка запасных частей) | 1 232 | 87 306 | 92 716 | 6 642 |
| Schindler Hungaria Ltd. (Услуги) | 0 | 0 | 85 | 85 |
| Schindler Polska Sp. z o.o (Услуги) | 1 870 | 0 | 0 | 1 870 |
| Schindler Eskalatory s.r.o.(Закупка оборудования) | -146 441 | 195 311 | 342 326 | 574 |
| Suzhou Schindler Elevator CO.LTD. | -6 539 | 94 939 | 77 394 | -24 084 |
| Schindler Supply Chain AG (Закупка оборудования) | -266 222 | 868 758 | 983 184 | -151 796 |
| Ascensores e Escadas Rolantes, S.A. (Услуги) | 0 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| Schindler Supply Chain Europe AG | 0 | 0 | 79 | 79 |
| Итого | -467 382 | 1 698 636 | 1 952 326 | -213 692 |

тыс. руб.

Данные за 2019 год

| Наименование кредитора/ дебитора | Кредиторская задолженность на 01.01.2019 | Оплата или иное погашение обязательств по товарам/работам/услугам в 2019 году | Поступление товара/услуг в 2019 году | Кредиторская/дебиторская задолженность на 31.12.2019 |
|---|--|--|--------------------------------------|--|
| | Переоцененная сумма | | | Переоцененная сумма |
| Schindler Inventio AG (лицензионные платежи) | 47 220 | 56 086 | 85 756,00 | 76 890 |
| Schindler Elevator LTD (Закупка оборудования) | -140 741 | 288 721 | 316 840,00 | -112 622 |
| Schindler Informatik AG (Информационная поддержка) | 12 049 | 12 049 | - | 0 |
| Schindler Aufzuege und Fahrtreppen (предоставление персонала) | 4 268 | 543 | | 3 725 |
| Schindler Aufzuege und Fahrtreppen Wien (Vienna) (Услуги) | 0 | 11 323 | 11 323,00 | 0 |
| Schindler Holding AG (банковские гарантии и страхование) | 20 527 | 20 390 | 15 553,00 | 15 690 |
| Schindler Elettronica SA (Закупка оборудования) | -2 | | | -2 |
| Schindler Management AG (Тренинги и конс.услуги) | 8 117 | 30 476 | 31 100,00 | 8 741 |
| UAB Schindler-Liftas (Закупка запасных частей) | 6 642 | 99 322 | 106 236,00 | 13 556 |
| Schindler Hungaria Ltd. (Услуги) | 85 | 10 | | 75 |
| Schindler Polska Sp. z o.o (Услуги) | 1 870 | 1 377 | | 493 |
| Schindler Eskalatory s.r.o.(Закупка оборудования) | 574 | 139 143 | 131 067,00 | -7 502 |
| Suzhou Schindler Elevator CO.LTD. | -24 084 | | 23 066,00 | -1 018 |
| Schindler Supply Chain AG (Закупка оборудования) | -151 796 | 448 685 | 746 981,00 | 146 500 |
| Ascensores e Escadas Rolantes, S.A. | 1 500 | 1 500 | | 0 |
| Schindler IT Service AG | 0 | 406 | 22 837,00 | 22 431 |
| Schindler Digital Group AG | 0 | -23 | 1 757,00 | 1 780 |
| Schindler Supply Chain Europe AG | 79 | 74 | 366,00 | 371 |
| итого | -213 692 | 1 110 082 | 1 492 882 | 169 108 |

Вся задолженность является краткосрочной и подлежит оплате в 2020 году.

6. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Курс Центрального банка Российской Федерации, действующий на отчетную дату (31.12.2019 г.) и составления бухгалтерской отчетности:

| | |
|--------------------|---------|
| евро | 69,3406 |
| доллары США | 61,9057 |
| швейцарские франки | 63,6039 |

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОГОВОРАМ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Согласно п.28 ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", по трем самым крупным проектам, действовавшим в 2019 году, раскрывается следующая информация по каждому договору, не завершеному на отчетную дату:

общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков) на отчетную дату;

сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату:

тыс. руб

| Проект | Реквизиты договора | Сумма, полученной предварительной оплаты на 31.12.2017 | Выручка, накопленная на 31.12.2017, в т. ч. | | Итого выручка, признанная на 31.12.2017 | Сумма затрат накопленных на 31.12.2017 | Валовой доход на 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------------------|---------------------------|--|---|---------------------------|---|--|-------------------------------------|
| | | | предъявленная к оплате | не предъявленная к оплате | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4+5 | 7 | 8=6-7 |
| ЗАО "Башня Федерация" | № 150606-AM от 15.06.2006 | 657 747 | 862 739 | 1 905 | 864 644 | 814 059 | 50 585 |
| ООО "Миллениум Проперти Менеджмент" | №250613-Irs от 25.06.2013 | 189 123 | 307 525 | -2 404 | 305 121 | 257 011 | 48 110 |
| ООО "АнтТЕК" | №220914-IrS от 17.03.2015 | 189 747 | 264 675 | | 264 675 | 224 763 | 39 912 |
| Итого по крупным проектам | | 1 036 617 | 1 434 939 | -499 | 1 434 440 | 1 295 833 | 138 607 |

| Проект | Реквизиты договора | Сумма, полученной предварительной оплаты на 31.12.2018 | Выручка, накопленная на 31.12.2018, в т. ч. | | Итого выручка, признанная на 31.12.2018 | Сумма затрат накопленных на 31.12.2018 | Валовой доход на 31 декабря 2018 г. |
|----------------------------------|---------------------------|--|---|---------------------------|---|--|-------------------------------------|
| | | | предъявленная к оплате | не предъявленная к оплате | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4+5 | 7 | 8=6-7 |
| АО "Ренейсанс Констракшн" | б/н от 09.10.2015 | 1 321 111 | 1 602 033 | -112 937 | 1 714 970 | 1 629 527 | 85 443 |
| ООО "БОЭС Констракшн" | 300118-Irs от 30.01.2018 | 211 805 | 215 881 | -6 347 | 209 534 | 200 532 | 9 002 |
| ООО "АНТ ЯПЫ" | 21062018-SP от 21.06.2018 | 131 892 | 131 892 | -9 834 | 122 058 | 117 184 | 4 874 |
| Итого по крупным проектам | | 1 664 808 | 1 949 806 | -129 118 | 2 046 562 | 1 947 243 | 99 319 |

| Проект | Реквизиты договора | Сумма, полученной предварительной оплаты на 31.12.2019 | Выручка, накопленная на 31.12.2019, в т. ч. | | Итого выручка, признанная на 31.12.2019 | Сумма затрат накопленных на 31.12.2019 | Валовой доход на 31 декабря 2019 г. |
|----------------------------------|-------------------------------|--|---|---------------------------|---|--|-------------------------------------|
| | | | предъявленная к оплате | не предъявленная к оплате | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4+5 | 7 | 8=6-7 |
| АО "Ренейсанс Констракшн" | б/н от 09.10.2015 | 1 674 887 | 1 451 240 | 354 174 | 1 805 414 | 1 780 665 | 24 749 |
| ООО "Эста Констракшн" | № 19-005MSK-lrS от 19.03.2019 | 209 685 | 209 685 | -19 739 | 189 946 | 156 142 | 33 804 |
| ООО "АнтТЕК" | №140918-lrS от 14.09.2018 | 218 785 | 224 305 | -9 105 | 215 200 | 200 130 | 15 070 |
| Итого по крупным проектам | | 2 103 357 | 1 885 230 | 325 330 | 2 210 560 | 2 136 937 | 73 623 |

8. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ

Расшифровка строки «Базовая прибыль (убыток) на акцию» (стр. 2900 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»), тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода - (63 829) тыс. руб.

В обращении находится 293 683 (двести девяносто три тысячи шестьсот восемьдесят три) обыкновенных акций.

Базовая прибыль (убыток) на акцию за отчетный год -(0, 217) тыс. руб.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение 2018 года энергетических ресурсов.

Федеральный закон от 23.11.2009 N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (принят ГД ФС РФ 11.11.2009) устанавливает требование о раскрытии в пояснительной записке к годовому бухгалтерскому балансу информации о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

Затраты на электроэнергию составили:

2017 год – 233 тыс. руб. без НДС РФ

2018 год – 235 тыс. руб. без НДС РФ.

2019 год – 232 тыс. руб. без НДС РФ.

9. ОПЕРАЦИИ С ПРОИЗВОДНЫМИ ФИНАНСОВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ

Организация заключила валютные форварды на продажу долларов США за рубли и евро по фиксированным курсам с указанием даты осуществления расчетов. Организация делала предположение, что финансовые результат от исполнения валютных форвардов позволит снизить негативный эффект от возможного понижения курса доллара США по отношению к рублю и евро на дату приобретения материалов и работ, стоимость которых выражена в рублях и в евро, а также в случаях финансирования проекта за счет собственных денежных средств в отсутствие ожидаемых платежей от заказчика.

В определении даты расчетов по форвардным контрактам АО «Шиндлер» исходило из ожидаемого срока получения денежных средств от заказчика. Поскольку ожидаемые денежные средства от заказчиков не были получены вовремя, даты исполнения форвардных контрактов неоднократно переносились.

При исполнении валютного форварда в прочих доходах организации был отражен финансовый результат в размере 3 046 тыс.руб.

| Дата | Содержание операции | Финансовый результат | | | |
|------------|---|----------------------|-------------|-------------------|--------------|
| | | USD | Курс сделки | Сумма в тыс. руб. | |
| 28.02.2019 | АО "Шиндлер" исполняет форвардную сделку (18.05.2018) с датой расчетов 28.02.2019г., где должен продать HSBC USD 1 280'000 по курсу 63.90 по сделке "SWAP", заключенной 22.02.2019, купить у HSBC USD 1 280'000 по 65.56 | USD | Курс сделки | Сумма в тыс. руб. | |
| | Исходная сделка: Schindler продает HSBC USD 1 280'000 по 63.90 (28.02.2019) | 1 280 000,00 | 63,90 | 81 792 | |
| | Обратная сделка: Schindler покупает у HSBC USD 1 280'000 по 65.56 (18.05.2018) | 1 280 000,00 | 65,56 | 83 917 | -2 125 |
| 19.12.2019 | АО "Шиндлер" по сделке "SWAP", заключенной 22.02.2019, обязуется продать HSBC USD 1 280'000 по 67.67 АО "Шиндлер" по сделке "SWAP", заключенной 11.12.2019, купить у HSBC USD 1 280'000 по 63.63 | USD | Курс | Сумма в тыс. руб. | |
| | Исходная сделка: Schindler продает Citi EUR 333 000 по курсу 70,4445 | 1 280 000,00 | 67,67 | 86 617 | |
| | Обратная сделка: Schindler покупает у Citi EUR 333 000 по курсу 72,6239 | 1 280 000,00 | 63,63 | 81 446 | 5 171 |
| | ИТОГО | | | | 3 046 |

По состоянию на 31.12.2019г. Общество имеет одну заключенную форвардную сделку, расчеты по которым ещё не состоялись.

| | Сторона сделки (Банк) | Дата сделки | Дата расчетов | Суть сделки | Сумма расчетов | Форвардный курс |
|---|------------------------------|-------------|---------------|---|----------------|-----------------|
| 1 | ООО "Эйч-эс-би-си Банк (РР)" | 11.12.2019 | 29.04.2020 | АО «Шиндлер» продает банку доллары США за рубли | 1'280'000 USD | 64.20 |

10. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД.

В 2019 году по итогам 2018 года АО «Шиндлер» выплату дивидендов своим акционерам не производило.

11. НАЛОГОВЫЕ СПОРЫ

На конец 2019 г. налоговых споров АО «Шиндлер» не имеет.

12. ПРОГНОЗ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА КОМПАНИИ В 2020 ГОДУ.

Рынки многих стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой политики государства, принимаемых законов и нормативных актов. Также экономика России чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. Значительное снижение цен на энергоресурсы в последние годы привело к существенному снижению курса российского рубля.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

Общество намерено продолжать бизнес в России и имеет целью дальнейшее увеличение эффективности своей работы путем обеспечения надежного и безопасного функционирования вертикального транспорта, а также реализации мероприятий по приведению технического состояния лифтов в соответствие с требованиями правил безопасности.

Общество считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования своей деятельности.

Генеральный директор



Юхтенко О.Ю.

Главный бухгалтер

Бакиева З.С.