



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 2020 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Шиндлер» за 2020 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).

12 февраля 2021г., 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:

- производство прочих строительно-монтажных работ
- производство лифтов, скриповых подъемников, эскалаторов и движущихся пешеходных дорожек
- ремонт машин и оборудования
- торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием
- торговля оптовая неспециализированная
- деятельность по складированию и хранению

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 2020 г. –242 человека.

В отчетном периоде в состав Компании входят 4 филиала:

		ОП/филиал/ПТУ	адрес
1	Волгоград	Филиал	400074, Россия, г. Волгоград, ул. Иркутская, 19
2	Санкт-Петербург	Филиал	197227, г. Санкт-Петербург, ул. Гаккелевская, д. 21, лит. А, часть помещения 46-Н, комната 4 и часть комнаты 5,6.
3	Н.Новгород	Филиал	603024, Россия, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, Бойновский переулок, д.17 А
4	Екатеринбург	Филиал	620041, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Уральская, д. 59А, 203, 204, 207

В соответствии с решением акционера №49 от 12.02.2021г. внесены в Единый государственный реестр юридических лиц изменения в сведения о филиалах:

1.1.В связи с прекращением деятельности исключить из ЕГРЮЛ сведения о филиале по адресу: 400074, Волгоградская обл., ул. Иркутская, д. 19;

1.2.В связи с прекращением деятельности исключить из ЕГРЮЛ сведения о филиале по адресу: 603024, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, Пер. Бойновский, д. 17 «А»;

1.3.В связи с прекращением деятельности исключить из ЕГРЮЛ сведения о филиале по адресу: 620041, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Уральская, д. 59А, 203, 204, 207;

1.4.Внести изменения в сведения об адресе филиала в г. Санкт-Петербург: 197227, г. Санкт-Петербург, ул. Гаккелевская, д. 21, лит. А, часть помещения 46-Н, комната 4 и часть комнаты 5,6.

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 ШИНДЛЕР ДОЙЧЛАНД АГ & КО. КГ (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/раздела 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. Дронов Михаил Анатольевич, назначенный генеральным директором Решением №47 единственного акционера от 26.10.2020 на срок 5 лет.
4	Ревизор	11.2, раздел 15	В соответствии с Решением акционера № 46 от 30.06.2020 Ревизором АО «Шиндлер» на 2020 г. был назначен Дронов М.А.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 ГОД

В 2020 году около 79% от объема деятельности компании "Шиндлер" занимает инсталляция (монтаж) нового оборудования (лифтов и эскалаторов в новостройках Москвы и регионов).

В 2020 году Компания подписала и работала в рамках долгосрочных контрактов по следующим крупным проектам

35

п/п	Наименование	Договор	кол-во единиц	Адрес проекта
1	Представительство акционерного общества "АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ"	20-009MSK-NM	35	г.Москва, Павелецкая площадь литер А
2	Представительство акционерного общества "АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ"	20-010MSK-DY	7	г.Москва, внетригородское образование Раменки, Мосфильмовская улица, кадастровый номер 77-77-0010002-4606
3	ООО "АнтТЕК"	20-014MSK-DY	24	Москва, пересечение Аминьевского шоссе с Киевским направлением МЖД, на участке с кадастровым номером 77-07-0012010-15272, район Очаково-Матвеевское
4	ООО "БОЭС"	СК1-С-4117	30	119048, г.Москва, ЦАО, ул.Усачева, вл.11, корп.2.5-2.10, корп.5.1-5.2

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 2020 г. структура баланса характеризуется следующими финансовыми показателями:

тыс. руб.

Показатель	Определение	Нормальное значение	Обозначение	Расчетная формула	Расчет	Показатель 2020	Показатель 2019
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.=	2020 год стр.1200 Ф.1-стр.1220 Ф.1-стр.1230 Ф.1 в части долгоср. дебит зад-ти 2020г. стр.1510 Ф.1+стр.1520 Ф.1+стр.1530 Ф.1+стр.1540 Ф.1+стр.1550 Ф.1	$\frac{1\ 300\ 734}{1\ 338\ 324}$	0,97	1,06
коэффициент автономии	Показывает независимость Компании от заемных источников средств (способность покрытия собственными средствами обязательств Компании)	≥ 0.5	Ка=	2020 г. стр.1300Ф.1 + стр.1530 Ф.1 2020 г. стр. 1700	$\frac{115\ 278}{1\ 453\ 602}$	0,08	0,17

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 прибылях и убытках:

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 завершенными 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 приходится 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

Срок полезного использования объекта основного средства устанавливается на дату ввода в эксплуатацию данного объекта решением комиссии и фиксируется в акте приема-передачи объекта по форме № ОС-1 – для всех основных средств.

Основные средства организации в зависимости от срока полезного использования относятся к той или иной амортизационной группе.

Сроки полезного использования (СПИ) ОС, принятые по амортизационным группам:

Первая амортизационная группа 2 года

Вторая амортизационная группа 3 года

Третья амортизационная группа 5 лет

Четвертая амортизационная группа 7 лет

Пятая амортизационная группа 10 лет

Шестая амортизационная группа 15 лет

Седьмая амортизационная группа 20 лет.

Итого остаточная стоимость ОС, тыс. руб.

31 декабря 2018 г. (ф.№1 стр.1150)	42 566
31 декабря 2019 г. (ф.№1 стр.1150)	53 100
31 декабря 2020 г. (ф.№1 стр.1150)	79 584

5.2. Материально-производственные запасы

тыс. руб.

4. Запасы											
4.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	197 121	(14 787)	1 771 803	1 772 558	2 749	-	X	196 366	(12 037)
	5420	за 2019 г.	226 410	(9 116)	1 980 349	(2 009 638)	(5 671)	-	X	197 121	(14 787)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	69 219	(14 787)	1 361 717	(1 359 787)	2 749	-	-	71 148	(12 037)
	5421	за 2019 г.	89 017	(9 116)	1 452 618	(1 472 414)	(5 671)	-	-	69 219	(14 787)
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	127 433	-	409 538	(412 070)	-	-	-	124 899	-
	5425	за 2019 г.	137 101	-	527 055	(536 723)	-	-	-	127 433	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	469	-	550	(701)	-	-	-	318	-
	5427	за 2019 г.	292	-	678	(501)	-	-	-	469	-

	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Запчасти и материалы (стр. 1210)	217 294	182 334	184 328
Итого запасы (стр. 1210)	217 294	182 334	184 328

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 2018, 2019 и 2020 годов представлены следующим образом:

	на 31.12.2018	на 31.12.2019	тыс. руб. на 31.12.2020
Денежные средства в рублях в кассе и на расчетных, валютных счетах (стр. 1250)	195 679	285 410	138 630
51111112 Расчетный счет СИТИБАНК	59 525	6 439	1 514
51111113 Расчетный счет ДОЙЧЕ БАНК	94	814	65
52111120 СИТИБАНК USD - Текущий счет	61 446	7	36 115
52111123 СИТИБАНК EUR - Текущий счет	73 783	120 486	36 744
52111124 СИТИБАНК EUR - Транзитный счет	149	-	-
52111126 СИТИБАНК CHF - Текущий счет	482	2 144	2 816
52111152 ДОЙЧЕ БАНК EUR - Текущий счет	127	110	144
55111163 Корпоративные карты РУБ	73	568	231
55111172 Депозиты СИТИБАНК RUB	-	10 000	61 000
55111173 Валютные депозиты СИТИБАНК	-	19 841	-
55111178 Депозиты Росбанк RUB	-	125 000	-

5.4. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Чтобы не завышать в балансе стоимость активов, АО «Шиндлер» создает оценочные резервы по сомнительным долгам.

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 31.12.2018 г. в размере 5 941 тыс. рублей
- на 31.12.2019 г. в размере 2 878 тыс. рублей
- на 31.12.2020 г. в размере 1 676 тыс. рублей

по сомнительным долгам (EI)

- на 31.12.2018 г. в размере 14 152 тыс. рублей
- на 31.12.2019 г. в размере 8 297 тыс. рублей
- на 31.12.2020 г. в размере 4 015 тыс. рублей

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

Помимо оценочных резервов по сомнительным долгам, АО «Шиндлер» признает оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков. В бухгалтерском учете АО «Шиндлер» на счете

96214101 «Резервы на оплату отпусков» отражено начисление оценочного обязательства в виде резерва на оплату отпусков в размере:

- на 31.12.2018 г. в размере 7 700 тыс. рублей.
- на 31.12.2019 г. в размере 7 036 тыс. рублей.
- на 31.12.2020 г. в размере 7 358 тыс. рублей.

96214102 «Резервы на оплату годовой премии» отражено начисление оценочного обязательства в виде резерва по предстоящей оплате годовых премий

- на 31.12.2019 г. в размере 15 439 тыс. рублей.
- на 31.12.2020 г. в размере 11 903 тыс. рублей.

Указанные резервы отражены по строке 1540 «Оценочные обязательства» 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 6 020 501,50 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 1 025 руб.

5.6. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

Налоговая декларация по налогу на прибыль	2018 год	2019 год	2020 год
доход от реализации	2 861 240	2 314 319	2 244 357
внереализационный доход	80 959	54 814	99 057
прямые расходы	2 533 329	1 944 634	1 919 155
косвенные расходы	417 111	397 797	300 763
прочие расходы и убытки	1 807	1 558	3092
Стоимость реализованных имущественных прав	4 777		
Внереализационные расходы	67 106	81 494	161 816
прибыль/убыток	-81 931	-56 351	-41 412

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 разницы возникли по следующим основным статьям:

тыс. руб.

	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Недостачи при инвентаризации	593	212	20
Прочие не принимаемые для целей налога на прибыль расходы	37 536	33 030	53 619

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	на 31.12.2020
ОНА Резерв на отпуска персонала	1 638	1 413	1 477
ОНА Обесценение склада	1 823	2 957	2 407
ОНА Резерв по сомнительным долгам	3 192	1 557	397
ОНА налоговый убыток за 2016,2019,2020 г.	19 767	31 037	39 319
ОНА Вознаграждения за выдачу гарантийных писем	4 105	0,00	0
ОНА стоимость ОС при продаже с убытком	27	16	4
ОНА Резерв на оплату годовой премии	1 869	3 088	2 381

5.7. Доходы организации

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

	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Предъявленная к оплате начисленная выручка, в том числе:	2 873 741	2 310 011	2 235 409
выручка NI	2 543 948	2 257 959	1 967 023
выручка MOD	238 964	272 697	81 470
выручка MAIN	209 543	192 411	270 493
выручка Rep	131 032	137 729	128 685
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	-198 798	-550 785	-212 261

Прочие доходы Общества в динамике между 2018, 2019 и 2020 годом можно представить следующим образом:

	2018	2019	2020
Прочие доходы			
Прочих доходов (стр. 2340 Ф2. «Отчет о финансовых результатах») в том числе:	86 794	70 489	116 535
- доход по валютным форвардным контрактам	22 605	3 046	2 752

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

	за 2018 год	за 2019 год	за 2020 год
Прочая реализация	3 087	8 421	4 050
Излишки при инвентаризации имущества	418	234	77
Прочие доходы	11 314	19 101	12 248
Выручка от продажи амортизируемого имущества	2 132	4 308	8 948
Курсовые разницы	45 452	21 113	76 069
Доход по валютным форвардным контрактам	22 605	3 046	2 752
Резерв по сомнительным долгам		8 175	5 803
Резерв по отпускам непрямого персонала	808	6 091	302
Резерв по отпускам прямого персонала	978		
Резерв на оплату годовой премии			3 536
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов			2 749

5.8. Расходы организации

Основная статья затрат Общества себестоимость.

	2018	2019	2020
Себестоимость (стр. 2120 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»)	2 533 329	1 944 634	1 919 155

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

тыс. руб.

	2018	2019	2020
Управленческие расходы (стр. 2220 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»)	428 075	404 655	312 159
Коммерческие расходы (стр. 2210 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»)	349	657	21
Проценты к уплате (стр. 2330 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»)			539
Прочие расходы (стр. 2350 Ф2. «Отчет о финансовых результатах»)	133 685	104 429	207 132

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

	за 2018 год	за 2019 год	за 2020 год
Недостачи при инвентаризации имущества	593	212	277
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	747	5 671	-
Резерв по отпускам прямого персонала		4 968	623
Резерв на оплату годовой премии	9 346	6 093	-
Прочие налоги и пошлины	207	36	247
Транспортный налог	300	273	279
Налог на имущество	19	-	-
Штрафы&ПениБюджет	1	23	528
Резерв СомнитДолги	2 559	-	-
Прочие расходы	1 723	687	822
Сумма уступленного долга	4 777	-	
Прочие расходы не уменьш. НОБ	25 833	16 476	30 920
Убытки от списания дебиторки	291	7 608	8 963
Стоимость амортизируемого имущества при продаже	1 807	1 504	3 030
Вознаграждение за выдачу гарантийных писем аффилированной компанией	20 526	15 554	
Банковские расходы	18 673	15 968	16 898
Проценты к уплате, займ аффилированных лиц			543
Курсовые разницы	46 283	29 329	144 540

5.8.1 Арендованные основные средства

В 2020 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 №ХХVII, комнаты 8-22 – общей площадью 644,40 кв. м. находящегося на третьем этаже здания, расположенном по адресу: РФ, г. Москва, ул. Ракетный	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)	01.12.2019-31.10.2020

					бульвар, д. 16 .	рабочих дней наступившего месяца, за который вносится платеж.	
2	Договор аренды №95-А	01.11.2020	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.	01.11.2020 - 30.09.2021
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.	01.04.2017-31.12.2020
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	01.06.2018-31.12.2020
6	01072020СФ 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 Мотостроитель, бокс 520	Арендная плата состоит из: - 3000,00 руб., - 448,00 руб. НДС 13 %.	01.07.2020-31.12.2020
7	01012020СФ 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,	Арендная плата состоит из: - 3000,00 руб., - 448,00 руб. НДС 13 %.	01.01.2020-30.06.2020

					ул.Южно-Уральская,2, ГК Мотостроитель, бокс 520		
8	02-СПБ Аренда жилого помещения	26.05. 2020	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. НДФЛ 13 %.	01.06.2020- 31.12.2020
10	01-СПБ Аренда жилого помещения ДСЗ	03.09.201 9	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. НДФЛ 13 %.	01.07.2019- 31.05.2020
10	Договор № АР/Акв- 121/191001 аренды нежилых помещений	01.10.201 9	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.	01.11.2019- 31.08.2020
11	Договор № АР/Акв- 094/190811 аренды нежилых помещений	01.08.201 9	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	01.09.2019- 30.06.2020
14	Договор аренды №96-А	01.11.202 0	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 18000,00 руб. за 1 кв. метр расчетной площади в год - 1 126 080,00, 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	01.11.2020- 30.09.2021

						наступившего месяца, за который вносится платеж.	
15	Договор аренды №95-А	01.11.2020	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.	01.11.2020- 30.09.2021
15	Договор аренды №1034-КДА	01.06.2020	ООО «БДЦ»	АО "Шиндлер"	Арендодатель передает, а арендатор принимает во временное владение и пользование за плату нежилое помещение: -часть помещений 46- Н, комната 4 и часть комнаты 5,6 общей площадью 85,67 кв.м, часть помещений 3-Н, комнату 7, общей площадью 23,2 находящемся по адресу: Санкт- Петербург, Приморский административный район, Гаккелевская ул., д. 21, лит. А, кадастровый номер 78:34:0413503:3007.	Арендная плата составляет с 01.06.2020 по 31. 07.2020 с «01» июля 2020г. 88 669 руб. 00 коп., в том числе НДС 20% - 14 778 руб. 17 коп. С 01.08.2020 -177 339 руб. 00 коп., в том числе НДС 20% - 29 556 руб. 50 коп. • Обеспечи тельный платеж в размере 177 339 руб. 00 коп., в том числе НДС 20% - 29 556 руб. 50 коп., Арендатор вносит на расчетный счет Арендодателя в течение 5 (пяти) банковских дней с даты подписания настоящего Договора	01.06.20- 31.05.21

Нематериальные активы

Нематериальные активы (товарные знаки и патенты на изобретения), полученные в пользование согласно Лицензионному договору от 01.01.2012 г. между Обществом и Inventio AG учитываются на забалансовом счете 012 в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Расчет роялти в 2020 году не производился по причине внесения изменений в Лицензионный Договор от 01.01.2012г.:

- о новых условиях вознаграждения за право использования Предмета Лицензии ("Роялти"). С 01.01.2020 г. Роялти составляет 0,5% от общей суммы выручки Лицензиата по результатам изготовления, монтажа, обслуживания, ремонта, модернизации и продажи/распространения объектов предмета лицензии.

- в отношении товарных знаков, изобретений, патентов, доменных имен, адреса и наименования Лицензиата на Акционерное общество «Шиндлер».

Заявление на регистрацию изменений в предоставлении права использования по Лицензионному договору от 01.01.2012 г. передано в Роспатент 17.07.2020г. В конце ноября Роспатент запросил предоставить дополнительную информацию, регистрация была приостановлена до 12.02.2021г.

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 47 631 495 именных акций, что соответствует 71,0% от общего количества голосующих акций акционерного капитала, внесенных в Коммерческий регистр. Других акционеров, которые владели бы более чем 3% голосующих акций, не имеется.

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».

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 2018, 2019 и 2020 годами можно представить следующим образом:

тыс. руб.		
2018	2019	2020
37 151	48 935	52 289

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

тыс. руб.

Наименование 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 výtahy 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 2020 год

тыс. руб.

Наименование дебитора	Дебиторская задолженность на 01.01.2020	Погашение обязательств по товарам/работам/услугам в 2020 году	Отгрузка товара/услуг в 2020 году	Дебиторская задолженность на 31.12.2020
	Переоцененная сумма			Переоцененная сумма
Schindler Inventio AG (ремонт оборудования) - Заказчик	1 084	2 915	3 577	1 746
Schindler Eskalatory s.r.o. (Оказание услуг, Возмещение затрат)	505	505	0	0
Schindler Management AG (Возмещение затрат)	1 069	1 747	678	0
Schindler Aufzuge und Fahrtreppen G (Возмещение затрат)	0	592	592	0
Schindler Elevator LTD (Возмещение затрат)	9	9		0
Schindler Fahrtreppen (Возмещение затрат)	0	126	126	0
Schindler SA France (Возмещение затрат)	39	39		0
UAB Schindler-Liftas (Услуги сертификации)	0	1 284	1 284	0

Данные за 2018 год

тыс. руб.

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

Данные за 2019 год

тыс. руб.

Наименование кредитора	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			4 268
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			85
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

Данные за 2020 год

тыс. руб.

Наименование кредитора	Кредиторская задолженность на 01.01.2020	Оплата или иное погашение обязательств по товарам/работам/услугам в 2020 году	Поступление товара/услуг в 2020 году	Кредиторская/дебиторская задолженность на 31.12.2020
	Переоцененная сумма			Переоцененная сумма
Schindler Inventio AG (лицензионные платежи)	76 890	76 890	-	0
Schindler Elevator LTD (Закупка оборудования)	-112 622	555 741	489 861,00	-178 502
Schindler Aufzuege und Fahrtreppen (предоставление персонала)	4 268	25 877	26 344,00	4 735
Schindler Aufzuege und Fahrtreppen Wien (Vienna) (Услуги)	0			0
Schindler Holding AG (банковские гарантии и страхование)	15 690	15 690	-	0
Schindler Holding AG (кредит+проценты)	0	0	129 821,00	129 821
Schindler Elettronica SA (Закупка оборудования)	-2	-2		0
Schindler Management AG (Тренинги и конс.услуги)	8 741	20 340	37 153,00	25 554
UAB Schindler-Liftas (Закупка запасных частей)	13 556	58 281	88 241,00	43 516
Schindler Hungaria Ltd. (Услуги)	85	85		0
Schindler CZ		3 295	4 397,00	1 102
Schindler Polska Sp. z o.o (Услуги)	493	493	1 914,00	1 914
Schindler Eskalatory s.r.o.(Закупка оборудования)	-7 502	163 587	74 369,00	-96 720
Suzhou Schindler Elevator CO.LTD.	-1 018	7 139		-8 157
Schindler Supply Chain AG (Закупка оборудования)	146 500	779 868	578 874,00	-54 494
Schindler IT Service AG	22 431	30 497	25 832,00	17 766
Schindler Digital Group AG	1 780	1 780		0
Schindler Supply Chain Europe AG	371			371

Вся задолженность является краткосрочной и подлежит оплате в 2021 году.

6. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Курс Центрального банка Российской Федерации, действующий на отчетную дату (31.12.2020 г.) и составления бухгалтерской отчетности:

евро	90,6824
доллары США	73,8757
швейцарские франки	83,5131

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОГОВОРАМ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Согласно п.28 ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", по трем самым крупным проектам, действовавшим в 2020 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 31.12.2018	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 "Ренейссанс 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 "Ренейссанс 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-IrS от 19.03.2019	209 685	209 685	-19 739	189 946	156 142	33 804
ООО "АнгТЕК"	№140918-IrS 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

Проект	Реквизиты договора	Сумма, полученной предварительной оплаты на 31.12.2020	Выручка, накопленная на 31.12.2020, в т. ч.		Итого выручка, признанная на 31.12.2020	Сумма затрат накопленных на 31.12.2020	Валовой доход на 31 декабря 2020 г.
			предъявленная к оплате	не предъявленная к оплате			
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8=6-7
АО "Ренейссанс Констракшн"	б/н от 09.10.2015	1 674 887	1 735 443	139 478	1 874 921	1 859 237	15 684
ООО "Эста Констракшн"	№ 19-005MSK-IrS от 19.03.2019	219 407	239 943	-737	239 206	199 271	39 935
ООО "АнгТЕК"	№140918-IrS от 14.09.2018	218 785	260 313	0	260 313	260 796	-483
ООО "БОЭС"	СК1-С-4117 от 20.05.2020	138 072	130 443	-5 228	125 214	109 724	15 491
ООО "АнгТЕК"	20-014MSK-DY от 23.07.2020	141 420	133 104	-8 821	124 283	115 262	9 022
Представительство акционерного общества "АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ"	20-010MSK-DY от 06.04.2020	48 017	71 645	-26 336	45 309	30 531	14 778
Представительство акционерного общества "АНТ ЯПЫ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ"	20-009MSK-NM от 07.04.2020	114 123	112 471	-1 022	111 449	93 533	17 915
Итого по крупным проектам		2 554 711	2 683 362	97 334	2 780 695	2 668 354	112 342

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 – (77 285) тыс.руб.

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

Базовая прибыль (убыток) на акцию за отчетный год -(0,263) тыс. руб.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение 2020 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:

2018 год – 235 тыс. руб. без НДС РФ.

2019 год – 232 тыс. руб. без НДС РФ.

2020 год – 184 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 результаты от исполнения валютных форвардов позволят 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 отрицательный финансовый результат в размере -9 728

тыс. руб.

Дата	Содержание операции	Финансовый результат			
		USD	Курс сделки	Сумма в тыс. руб.	Сумма в тыс. руб.
29.04.2020	АО "Шиндлер" по сделке "SWAP", заключенной 11.12.2019, исполняет форвардную сделку с датой расчетов 29.04.2019г., где должен продать HSBC USD 1 280'000 по курсу 64.20				
	по сделке "SWAP", заключенной 28.04.2020, купить у HSBC USD 1 280'000 по 73.95				
	Исходная сделка: Schindler продает HSBC USD 1 280'000 по 64.20 (29.04.2020)	1 280 000,00	64,2	82 176	
	Обратная сделка: Schindler покупает у HSBC USD 1 280'000 по 73.95 (28.04.2020)	1 280 000,00	73,95	94 656	-12 480
21.12.2020	АО "Шиндлер" по сделке "SWAP", заключенной 28.04.2020, обязуется продать HSBC USD 1 280'000 по 75.45				
	АО "Шиндлер" по сделке "SWAP", заключенной 18.12.2020, купить у HSBC USD 1 280'000 по 73.30				
	Исходная сделка: Schindler продает HSBC USD 1 280'000 по 75.45 (28.04.2020)	1 280 000,00	75,45	96 576	
	Обратная сделка: Schindler покупает у HSBC USD 1 280'000 по 73.30 (18.12.2020)	1 280 000,00	73,30	93 824	2 752
	ИТОГО				-9 728

По состоянию на 31.12.2020г. Общество имеет две заключенные форвардные сделки, 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)"	18.12.2020	31.03.2021	АО «Шиндлер» продает банку доллары США за рубли	1'280'000 USD	73.95
2	АО КБ "Ситибанк"	28.12.2020	31.03.2021	АО «Шиндлер» покупает у банка доллары США за рубли	250'000 USD	74.5213

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

В 2020 году по итогам 2019 года АО «Шиндлер» выплату дивидендов своим акционерам не производило.

11. НАЛОГОВЫЕ СПОРЫ

На конец 2020 г. налоговых споров АО «Шиндлер» не имеет.

12. ПРОГНОЗ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА КОМПАНИИ В 2021 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. В 2020 году Россия столкнулась с двойным ударом по экономике. Помимо падения цен на нефть и другие ресурсы, серьезное негативное влияние на экономику оказала пандемия коронавируса. В связи с карантином произошло сокращение совокупного спроса. Это стало следствием введенных ограничительных карантинных мер с конца марта 2020 года и последовавшим за этим падением объемов внешнеторговых операций, а также с массовым сокращением потребительского спроса в таких условиях. Чтобы сдержать распространение неизученного вируса, были приняты беспрецедентные меры – начиная с марта были введены тотальные локдауны – закрылись магазины, бары, рестораны, музеи, театры, места досуга. Вертикальный транспорт был заблокирован и не обслуживался, по этой причине не было допуска к оборудованию для проведения технического обслуживания и ремонта. Так как объекты по MAIN (сервисному обслуживанию) были заморожены и не обслуживались, в период введения карантинных мер была не получена выручка по MAIN (сервисному обслуживанию) в размере 4000 тыс. рублей

В результате негативных последствий от распространения коронавирусной инфекции COVID-19 на экономику, падения цен на нефть, а также от отсутствия активной стимулирующей политики сократились объемы по продажам НИ (Новое оборудование).

Последствия коронавируса для российской экономики имеют долгосрочный характер, поэтому несмотря на то, что ограничительные меры постепенно отменяются, перед бизнесом по-прежнему стоит вопрос принятия решений в условиях кризиса.

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



Дронов М.А.

Главный бухгалтер

15.01.2021

Бакиева

Бакиева З.С.