АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ШКОМ» (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)»

ЗА 2018 ГОД

МАРИЛЛИОН
A member of Kreston International | A global network of independent accounting firms
KRESTON Knowing you.

Аудируемое лицо
Акционерное общество «ШКОМ» (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)»
ОГРН 1027739240528
119017, РФ, г. Москва, Б. Толмачёвский пер., д.16

Аудиторская организация
Акционерное общество
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «МАРИЛЛИОН»
ОГРН 1027700190253
125124, РФ, г. Москва, 3-я улица Ямского поля, д. 18
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11606054850

АКЦИОНЕРАМ АО «ШКОМ»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «ШКОМ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ШКОМ» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Общества за 2018 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Общества за 2018 год, предположительно, будет предоставлен нам после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные возможные существенные искажения.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
АО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «МАРИЛЛИОН» С.В. Харитонов

1 апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "ШКОМ" (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)"**	по ОКПО	05288661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7706039612		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
119017, Москва г, Толмачевский Б пер, д. № 16

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	139 554	143 522	147 540
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	139 554	143 522	147 540
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	34	30	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	5 815	1 452	2 670
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	119 540	107 730	80 974
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	487	648	16 689
	Прочие оборотные активы	1260	7	147	88
	Итого по разделу II	1200	125 883	110 007	100 422
	БАЛАНС	1600	265 437	253 529	247 962

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	462	462	462
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 919	1 919	1 919
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	188	188	188
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	236 401	224 655	220 987
	Итого по разделу III	1300	238 970	227 224	223 556
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	26 232	25 798	23 902
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	235	507	504
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	26 467	26 305	24 406
	БАЛАНС	1700	265 437	253 529	247 962

Руководитель _____ Гаркавенко Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

15 февраля 2019 г.

5

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "ШКОМ" (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)"**	по ОКПО	05288661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7706039612		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Публичные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	83 503	83 052
	Себестоимость продаж	2120	(15 686)	(20 355)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	67 817	62 697
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(37 509)	(36 701)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 308	25 996
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 642	6 393
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	9 930	2 289
	Прочие расходы	2350	(2 757)	(4 743)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44 123	29 935
	Текущий налог на прибыль	2410	(8 836)	(6 132)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	171	192
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	35 287	23 803

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	35 287	23 803
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	1

Руководитель _____ кавенко Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

15 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Акционерное общество "ШКОМ" (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)"	по ОКПО	05288661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7706039612		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	462	-	1 919	188	220 987	223 556
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 803	23 803
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 803	23 803
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	20 135	20 135
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	20 135	20 135

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	462	-	1 919	188	224 655	227 224
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	35 287	35 287
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	35 287	35 287
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(23 541)	(23 541)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(23 541)	(23 541)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	462	-	1 919	188	236 401	238 970

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	238 970	227 223	223 556

Руководитель _____ Гаркавенко Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

15 февраля 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Акционерное общество "ШКОМ" (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)"**	по ОКПО	05288661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7706039612		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Публичные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	84 189	83 260
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	83 961	83 026
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	228	234
Платежи - всего	4120	(59 990)	(59 850)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 854)	(19 001)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 481)	(20 095)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(9 907)	(5 680)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(16 748)	(15 074)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	24 199	23 410
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	115 665	143 154
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	109 961	136 333
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 704	6 821
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(121 166)	(163 734)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(121 166)	(163 734)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 501)	(20 580)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(22 272)	(18 867)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(22 272)	(18 867)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(22 272)	(18 867)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 574)	(16 037)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	648	16 689
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	487	648
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3 413	(4)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО * ОГРН 1027739240528 * МОСКВА *
«ШКОМ»
(ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ)

Руководитель _____ Гаркавенко Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

15 февраля 2019 г.

Акционерное общество
«ШКОМ» (Школьная мебель)»

119017, г. Москва, переулок Б. Толмачевский, дом 16
Телефоны: 8 (495) 953-24-40, 953 20 43

15.02.2019г. **г. Москва**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ШКОМ» (Школьная мебель) далее АО «ШКОМ» или «Общество» за 2018 год.
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденными Министерством Финансов Российской Федерации.

Общие сведения

АО «ШКОМ» выдано свидетельство о государственной регистрации от 23.09.2002г. серия 77 №008018701 с присвоением основного государственного регистрационного номера 1027739240528.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 22.03.1999г. серия 77 № 0005325 с присвоением ИНН – 7706039612.
Юридический и почтовый адрес Общества: г. Москва, переулок Большой Толмачёвский, дом 16

Уставный капитал Общества составляет 462.0 тыс. рублей и разделен на 15.386.000 штук обыкновенных именных акций.

По состоянию на 31.12.2018 г. номинальным держателем 58 % акций Общества является ООО «ИНТРАСТКОМ-УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ».

Согласно Уставу единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор – Гаркавенко Андрей Николаевич.

По состоянию на 31.12.2018 года действующие обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства, отсутствуют. Дочерних и зависимых обществ нет.

Основными видами деятельности Общества в 2018 году являлось – сдача имущества в аренду под офисные помещения.

В течение отчетного периода Общество не осуществляло лицензируемые виды деятельности.

Среднесписочная численность работников за отчетный год составила 32 человека.
В отчетном периоде Общество не инвестировало денежные средства и иное имущество в качестве вкладов в уставные капиталы других обществ, а также на приобретение акций сторонних организаций. В 2018 году Общество

размещало денежные средства в качестве процентных депозитных вкладов в банках РФ, так же Обществом у ООО «АВАНГАРД-ФИНАНС» был приобретен вексель.

Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики:

- стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления износа отражаемого по кредиту счета 02 «Износ основных средств» линейным способом;
- срок полезного использования по основным средствам определяется следующим образом:

Стоимость свыше 40 тысяч рублей - на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1;

Стоимостью до 40 тысяч рублей - включаются в состав материальных расходов в полной сумме их ввода в эксплуатацию;

- переоценка основных средств не производилась;
- материалы отражаются в бухгалтерском учете по фактической стоимости на счете 10 «Материалы». Списание материалов производится по средней стоимости.
- приобретение товаров отражается в бухгалтерском учете на счете 41 «Товары» в сумме фактических затрат на приобретение (включая таможенные пошлины и транспортные расходы). Списание товаров производится по средней стоимости;
- доходы учитываются методом начисления в том периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты;
- резервы предстоящих расходов на оплату отпускных создаются;
- резервы по сомнительным долгам создаются.

При расшифровке показателей бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

К денежным эквивалентам отнесены высоколиквидные банковские облигации, депозиты с возможностью закрытия в любой момент времени, все другие депозиты без права досрочного закрытия отнесены к финансовым вложениям.

Пояснения к отчетности

Пояснения к бухгалтерской отчетности (форма 0710099)

К строке 1150 «Основные средства», в тыс. руб.:

№ пп	Наименование основных средств	По состоянию на 31.12.18	По состоянию на 31.12.17	По состоянию на 31.12.16
1	здания, сооружения, кап. вложения	138575	142323	145799

2	машины, оборудование, приборы	937	1156	1731
3	транспортные средства	-	-	-
4	прочие основные средства	42	43	10
5	Всего	139554	143522	147540

К строке 1230 « Дебиторская задолженность», в тыс. руб.:

№ пп	Наименование статей дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.18	По состоянию на 31.12.17	По состоянию на 31.12.16
1	Авансы выданные (поставщикам)	192	524	547
2	Дебиторская задолженность по арендаторам	45	45	112
3	Дебиторская задолженность по налогам и сборам	1566	502	788
4	Прочая дебиторская задолженность	4012	381	1223
5	Всего	5815	1452	2670

К строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» - 119 540 тыс. рублей.:

№ пп	Наименование финансовых вложений	По состоянию на 31.12.18	По состоянию на 31.12.17	По состоянию на 31.12.16
1	Сумма депозитных договоров в руб.	48 700	54 000	68 000
2	Сумма депозитных договоров в $ США с учетом конвертации в руб.	25 444	21 003	12 974
3	Облигации Авангард-Агро с учетом НКД в руб. в том числе:	32 396	32 726	
	тело	32 016	32 032	-
	НКД	380	694	-
5	Вексель	13 000		
6	Всего с учетом конвертации валюты в руб.	119 540	107 729	80 974

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - всего 487 тыс. рублей

К строке 1520 «Кредиторская задолженность», в тыс. руб.:

№ пп	Наименование статей кредиторской задолженности	По состоянию на 31.12.18	По состоянию на 31.12.17	По состоянию на 31.12.16
1	Авансы, полученные от арендаторов	19790	19399	19511
2	Кредиторская задолженность перед поставщиками	120	73	153
3	Кредиторская задолженность по налогам и сборам	6081	6224	4203
4	Прочая кредиторская задолженность	241	102	35
5	Всего	26 232	25 798	23 902

Задолженность по начисленным процентам по полученному займу и выданным процентным векселям – нет.

Пояснения к форме «Отчет о прибылях и убытках» 0710002

По строке 2110 «Выручка» (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) отражается выручка от сдачи имущества в аренду.

Вся выручка оплачена денежными средствами, расчеты с не денежными средствами не велись.

Условные факты хозяйственной деятельности, события после отчетной даты

Условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2018 года не возникали.

События после отчетной даты не имели место.

Операции со связанными сторонами.

К основному управленческому персоналу относятся: члены Совета директоров:

Гаркавенко Николай Ильич – председатель Совета директоров,

Чхаидзе Владимир Иосифович – член Совета директоров,

Гаркавенко Андрей Николаевич - член Совета директоров,

Чхаидзе –Ортис Карина Иосифовна-, член Совета директоров

Хор Наталия Федоровна- член Совета директоров.

и Генеральный директор- Гаркавенко А.Н.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции:

- Выплата краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу составила – 1 647 тыс. руб. , отчисления в ФСС и ПФР- 443 тыс.руб.

В 2018 году денежные средства в размере 23,541 тыс. руб. по решению Общего Собрания акционеров были направлены на выплату дивидендов за 2017 год.

Наиболее крупными акционерами Общества являются:
юридические лица -ООО «ИНТРАСТКОМ-УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ»-58,11 %;
физическое лицо - Гаркавенко Николай Ильич- 38,75%..

Генеральный директор Гаркавенко А.Н.

Главный бухгалтер Папина Н.И.

«ШКОМ» (ШКОЛЬНАЯ МЕБЕЛЬ) МОСКВА