АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «СТМ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Синара – Транспортные машины» (ОГРН 1076672030820, ИНН 6672241304, 620026, г.Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 51), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
- отчета о финансовых результатах за 2018 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

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

Директор **И.Ю. Зайцева**

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»,
ОГРН 1026602330886, ИНН 6658138714
620100, г. Екатеринбург, ул. Восточная, д. 7-Г, оф. 706, телефон (343) 229-42-22.
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603037598.

«20» марта 2019 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)
от 06.04.2015 № 57н)

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Синара- Транспортные Машины"	по ОКПО	82085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672241304		
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД	70.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество / частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 620026, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 51

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	695	807	918
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
	Основные средства	1150	235494	235193	235984
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2985	3127	3269
	Финансовые вложения	1170	6948374	6940542	6940542
	Отложенные налоговые активы	1180	286900	245186	208527
	Прочие внеоборотные активы	1190	10240	12623	15752
	Итого по разделу I	1100	7484688	7437478	7404992
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	467350	318990	123912
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	65091	36426	96
	Дебиторская задолженность	1230	527196	229780	384857
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3936	12497	1057
	Прочие оборотные активы	1260	2	13	0
	Итого по разделу II	1200	1063575	597706	509922
	БАЛАНС	1600	**8548263**	**8035184**	**7914914**

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602338

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	31 Декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4600000	4600000	4600000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	(0)[7]	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	160526	138141	135000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	358791	(424944)	(869504)
	Итого по разделу III	1300	5119317	4313197	3865496
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	201700	470000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1837	1755	1813
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	405000	837000	1269000
	Итого по разделу IV	1400	406837	1040455	1740813
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2016206	1830629	1544757
	Кредиторская задолженность	1520	953658	826448	734467
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	52245	24455	29381
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	3022109	2681532	2308605
	БАЛАНС	1700	**8548263**	**8035184**	**7914914**

Руководитель _____ (подпись) Леш В.Н. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Воробьева О.А. (расшифровка подписи)

" 05 " Марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью "Смарта Транспортные Машины" ОГРН 1076672003886

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602330866

(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о финансовых результатах

за Январь-Декабрь 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Синара- Транспортные Машины"	по ОКПО	82085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672241304		
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД	70.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Январь-Декабрь 20 18 г.[3]	За Январь-Декабрь 20 17 г.[4]
	Выручка [5]	2110	527 170	370 370
	Себестоимость продаж	2120	(651 212)	(411 505)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(124 042)	(41 135)
	Коммерческие расходы	2210	(7 492)	(5 376)
	Управленческие расходы	2220	(0)	(0)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(131 534)	(46 511)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 139 160	600 006
	Проценты к получению	2320	2274	410
	Проценты к уплате	2330	(46 282)	(59 243)
	Прочие доходы	2340	22 420	28 252
	Прочие расходы	2350	(92 749)	(111 930)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	893 289	410 984
	Текущий налог на прибыль	2410	(0)	(0)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	220 298	118 878
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(82)	58
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	41 713	36 659
	Прочее	2460	0	0
	Чистая прибыль (убыток)	2400	934 920	447 701

Российская Федерация г. Екатеринбург
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»
ОГРН 1026602338898

Форма 0710002 с. 2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Январь-Декабрь 20 18 г.[3]	За Январь-Декабрь 20 17 г.[4]
	СПРАВОЧНО 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 [6]	2500	934 920	447 701
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Леш В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Воробьева О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 05 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602338

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за Январь-Декабрь 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Синара- Транспортные Машины"	по ОКПО	82085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672241304		
Вид экономической деятельности *Деятельность по управлению холдинг-компаниями*	по ОКВЭД	70.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности *акционерное общество/*	по ОКОПФ/ОКФС	*47*		*16*
	по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 18 г.[1]	За Январь-Декабрь 20 17 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	501 404	533 220
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 173	6 222
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
от продажи продукции, товаров, работ и услуг (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	4114	490 166	519 474
прочие поступления, в том числе:	4119	65	7 524
прочие поступления (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	41191	62	90
Платежи - всего	4120	(629 169)	(722 690)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(107 220)	(72 545)
в связи с оплатой труда работников	4122	(220 513)	(167 749)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12 442)	(33 820)
налога на прибыль организаций	4124	(0)	(0)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	41251	(140 277)	(384 171)
процентов по долговым обязательствам (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	41252	(25 662)	(37 733)
прочие платежи, в том числе:	4129	(123 055)	(26 672)
прочие платежи (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	41291	(30 916)	(0)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	(127 765)	(189 470)

Российская Федерация г. Екатеринбург
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»
ОГРН 1026602266004

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 18 г.[1]	За Январь-Декабрь 20 17 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	839 986	605 195
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	4 786
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	403
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42151	130 000	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42152	709 986	600 006
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42153	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия) (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42154	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(570 446)	(432 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(0)	(0)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(432 000)	(432 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42251	(130 000)	(0)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42252	(0)	(0)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	42253	(8 446)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	269 540	173 195
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	150 700	309 200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
получение кредитов и займов (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	43151	150 700	309 200
прочие поступления	4319	0	0

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602340986

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 18 г.[1]	За Январь-Декабрь 20 17 г.[2]
Платежи - всего	4320	(304 224)	(279 319)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(175 000)	(175 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов (операции с дочерними, зависимыми и основными организациями)	43241	(128 800)	(104 319)
прочие платежи	4329	(424)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	(153 524)	29 881
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(11 749)**	**13 606**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**12 497**	**1 057**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**3 936**	**12 497**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	3 188	(2 166)

Руководитель _____ Леш В.Н. Главный бухгалтер _____ Воробьева О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 05 " марта 20 19 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Российская Федерация г. Екатеринбург Акционерное общество «Синара-Транспортные Пассажирские Системы» ОГРН 1076672030820

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602230680

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)
от 06.04.2015 № 57н)

Российская Федерация * Общество с ограниченной ответственностью * Аудиторская компания «Менеджмент Аптрейд» * ОГРН 1026602330686

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Синара-Транспортные Машины"	по ОКПО	82085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6672241304		
Вид экономической деятельности Деятельность по урпавлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД	70.10.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.[1]	4 600 000	(-)	-	135 000	(869 504)	3 865 496
За 20 17 г.[2] Увеличение капитала - всего:		-	-	-	447 701	447 701
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	447 701	447 701
переоценка имущества	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций		-	-	x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	3141	(3141)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.[2]	4 600 000	(-)	-	138 141	(424 944)	4 313 197
За 20 18 г.[3]						
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	934 920	934 920
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	934 920	934 920
переоценка имущества	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	x	x	x	x	(128 800)	(128800)
Изменение добавочного капитала	x	x	-		-	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	22 385	(22 385)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[3]	4 600 000	(-)	-	160 526	358 791	5 119 317

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 16 г.[1]	Изменения капитала за 20 17 г.[2]		На 31 декабря 20 17 г.[2]
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3 865 496	450 842	(3 141)	4 313 197
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	0	0	0	0
исправлением ошибок	0	0	0	0
после корректировок	3 865 496	450 842	(3 141)	4 313 197
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	(869 504)	447 701	(3 141)	(424 944)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	(869 504)	447 701	(3 141)	(424 944)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок	4 735 000	3 141	0	4 738 141
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	4 735 000	3 141	0	4 738 141

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[1]
Чистые активы	5 119 317	4 313 197	3 865 496

Руководитель _____ Леш В.Н. (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Воробьева О.А. (подпись) (расшифровка подписи)

" 05 " Марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Российская Федерация г. Екатеринбург Акционерное общество «Синара Транспортные Машины» ОГРН 1076672030820

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Ангрейд» ОГРН 1026602420986

ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2018 ГОД

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СИНАРА-ТРАНСПОРТНЫЕ МАШИНЫ»

Российская Федерация г. Екатеринбург
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»
ОГРН 1026602330886

ОГЛАВЛЕНИЕ

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 4

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2018 ГОД 6

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА 6

1.1. Основа составления 6
1.2. Активы и обязательства в иностранных валютах 6
1.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 7
1.4. Нематериальные активы 7
1.5. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР и ТР) 7
1.6. Основные средства 7
1.7. Незавершенное строительство 8
1.8. Материально-производственные запасы 8
1.9. Финансовые вложения 8
1.10. Незавершенное производство и готовая продукция 9
1.11. Расходы будущих периодов 9
1.12. Задолженность покупателей и заказчиков 9
1.13. Уставный, добавочный и резервный капитал 9
1.14. Кредиты и займы полученные 10
1.15. Оценочные обязательства 10
1.16. Признание доходов 10
1.17. Признание расходов 10
1.18. Изменения в учетной политике 10
1.19. Нематериальные активы 10
1.19.1. Наличие и движение нематериальных активов: 11
1.19.2. Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов: 11
1.20. Расходы на НИОКР 12
1.20.1. Наличие и движение результатов НИОКР: 12
1.21. Основные средства 12
1.21.1. Наличие и движение основных средств: 12
1.21.2. Информация о балансовой стоимости объектов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации: 14
1.21.3. Незавершенные капитальные вложения. 14
1.21.4. Изменение стоимости основных средств: 14
1.21.5. Иное использование основных средств: 14
1.22. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 15
1.22.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов): 15
1.22.2. Долгосрочные финансовые вложения: 17
1.22.3. Краткосрочные финансовые вложения: 18
1.23. Денежные средства и их эквиваленты 18
1.24. Прочие внеоборотные активы 18
1.24.1. Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР: 18
1.25. Запасы 19
1.25.1. Наличие и движение запасов: 19
1.26. Дебиторская задолженность 20
1.26.1. Наличие дебиторской задолженности: 20
1.26.1.1. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков 20
1.26.1.2. Прочая дебиторская задолженность 21
1.27. Капитал и резервы 21
1.27.1. Уставный капитал 21
1.27.2. Резервный капитал 21
1.27.3. Добавочный капитал 21
1.28. Оценочные обязательства 21
1.29. Прочие обязательства 22
1.30. Кредиты и займы 22
1.30.1. Кредиты 22
1.30.2. Займы 23
1.30.3. Векселя выданные 23

Российская Федерация. Общество с ограниченной ответственностью. Екатеринбург. Аудиторская компания «Менеджмент Апрейд». ОГРН 1026602360886

1.30.4. Проценты по заемным средствам, включенные в стоимость инвестиционных активов 24
1.31. Кредиторская задолженность 24
1.31.1. Наличие кредиторской задолженности: 24
1.32. Государственная помощь 25
1.33. Выручка от продаж 25
1.34. Расходы по обычным видам деятельности 26
1.35. Затраты на производство (расходов на продажу) по элементам затрат 26
1.36. Проценты к получению 26
1.37. Проценты к уплате 26
1.38. Прочие доходы и прочие расходы 27
1.38.1. Прочие доходы 27
1.38.2. Прочие расходы 27
1.39. Расчет текущего налога на прибыль с учетом влияния постоянных и временных разниц 27
1.40. Информация об иных показателях (строка 2460 Отчета о прибылях и убытках) 27
1.41. Обеспечения обязательств 28
1.42. Прибыль на акцию 28
1.43. События после отчетной даты 28
Между отчетной датой 31.12.2018 г. и датой подписания финансовой отчетности по юридическому лицу АО «СТМ» в его финансово-хозяйственной деятельности не произошли факты, которые оказали существенное влияние на финансовое состояние организации, и, которые подлежат обязательному раскрытию в бухгалтерской отчетности. 28
1.44. Условные обязательства 29
1.45. Связанные стороны 29
1.45.1. Информация об основном управленческом персонале 29
1.45.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности): 30
1.45.3. Информация о связанных сторонах, сгруппированная по видам операций со связанными сторонами (кроме операций указанных в п.1.45.4, 1.45.5) 31
1.45.4. Информация о кредитах (депозитах) и займах, полученных от связанных сторон 32
1.45.5. Информация о кредитах (депозитах) и займах, предоставленных связанным сторонам 32
1.46. Налогообложение 33

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Аудит» ОГРН 1026602330896

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2018 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СИНАРА-ТРАНСПОРТНЫЕ МАШИНЫ» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества:

Акционерное общество «Синара-Транспортные машины»

Сокращенное наименование: АО «СТМ»

Акционерное общество «Синара - Транспортные машины» учреждено в соответствии с решением Общего собрания учредителей (Протокол б/н) от 25 июня 2007 г. в соответствии с ГК РФ, ФЗ «Об акционерных обществах» и действующим законодательством РФ.

АО «СТМ» зарегистрировано по адресу: 620026, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул.Розы Люксембург, 51.

Фактический адрес АО «СТМ»: 620026, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, 51.

Дата государственной регистрации: 05.07.2007 года.

Номер свидетельства о государственной регистрации: серия 66 №005091959

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Екатеринбурга.

Основной государственный регистрационный номер: 1076672030820.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6672241304.

По состоянию на 31.12.18 г. АО «СТМ» имеет четыре обособленных подразделения:

1) Московский филиал АО «СТМ», зарегистрированный 07.05.2009 г. по адресу: 105062, Россия, г. Москва, ул. Покровка, д.40, стр. 2А.
2) Обособленное подразделение АО «СТМ» г. Москва, зарегистрированное по адресу: г. Москва, ул. Чаплыгина, д. 9, стр. 1.
3) Обособленное подразделение АО «СТМ» г. Людиново, зарегистрированное по адресу: 249406, Калужская обл., Людиновский р-н, г. Людиново, ул. К. Либкнехта, д.1
4) Обособленное подразделение АО «СТМ» г. Санкт-Петербург, зарегистрированное по адресу: 192012, г.Санкт-Петербург, ул.Бабушкина, д.123

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников в 2018 году составила 67 человек.

АО «СТМ» является держателем контрольного пакета акций (долей) следующих предприятий:

- ООО «Уральский Дизель-Моторный Завод» (г. Екатеринбург),
- ООО «Центр инновационного развития СТМ» (г. Екатеринбург),
- ООО «Торговый дом СТМ» (г. Екатеринбург),
- АО «Калугапутьмаш» (г. Калуга),
- СТМ-СЕРВИС ХОЛДИНГС ПТЕ.ЛТД (Сингапур),
- ООО "ТЯГОВЫЕ КОМПОНЕНТЫ" (г.Екатеринбург)

Основным видом деятельности АО «СТМ» является деятельность по управлению холдинг-компаниями.

Действующих лицензий у АО «СТМ» на 31.12.2018 г. – нет.

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Аудит» ОГРН 1026602330886

Состав Совета директоров и исполнительный орган представлен следующим образом:

Ф.И.О.
Гриценко Евгений Иванович
Гончаров Александр Алексеевич
Осинцев Юрий Валерьевич
Леш Виктор Николаевич
Папин Сергей Тимофеевич
Пумпянский Дмитрий Александрович
Ходоровский Михаил Яковлевич

Права и обязанности Совета Директоров и его членов закреплены «Уставом» АО «СТМ» и Положением о Совете директоров АО «СТМ».

Исполнительный орган

В соответствии с Протоколом №1/17 заочного голосования Совета директоров АО «СТМ» от 20.01.2017 года, генеральным директором АО «Синара-Транспортные Машины» (единоличным исполнительным органом) сроком на 2 (два) года с 23.01.2017 г. избран Леш Виктор Николаевич.

Состав ревизионной комиссии утвержден решением единственного акционера от 19.06.2018 г.

В состав ревизионной комиссии Общества входят:

Ф.И.О.
Кривицкий Юрий Валентинович
Тюшняков Сергей Аркадьевич
Храмов Сергей Александрович

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 4600000000 (Четыре миллиарда шестьсот миллионов) рублей.

Уставный капитал сформирован обыкновенными именными бездокументарными акциями в количестве 460 000 000 (Четыреста шестьдесят миллионов) штук номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

Единственным владельцем акций является Акционерное общество Группа Синара (ОГРН 1069658112501, ИНН 6658252583, местонахождение: 620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 51), акции полностью оплачены.

Информация об аудиторе Общества:

АО «СТМ» подлежит обязательному аудиту.

Решением единственного акционера 19.06.2018 г. аудитором общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» (ОГРН 1026602330886, ИНН 6658138714).

Сокращенное наименование: ООО Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»;

Местонахождения: 620100, г. Екатеринбург, ул. Восточная, 7г, офис 706.

ООО Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов». Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 11603037598

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» 1026602330886

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2018 ГОД

За 2018 год Общество показало следующие финансовые результаты:

Наименование показателей	2018 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)
Выручка от продажи продукции, работ, услуг (без НДС)	527 170	370 370
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(651 212)	(411 505)
Валовая прибыль	(124 042)	(41 135)
Коммерческие расходы	(7 492)	(5 376)
Управленческие расходы	(0)	(0)
Прибыль (убыток) от продаж	(131 534)	(46 511)
Проценты к получению	2 274	410
Проценты к уплате	(46 282)	(59 243)
Доходы от участия в других организациях	1 139 160	600 006
Прочие доходы	22 420	28 252
Прочие расходы	(92 749)	(111 930)
Прибыль (убыток) до налогообложения	893 289	410 984
Текущий налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль, убыток) отчетного периода	934 920	447 701

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

1.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2018 г. Курсы валют составили на эту дату 69,4706 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2017 г. – 57,6002 руб., 31 декабря 2016 г. – 60,6569 руб.), 79,4605 руб. за 1 евро (31 декабря 2017 г. – 68,8668 руб., 31 декабря 2016 г. – 63,8111 руб.).

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

1.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

1.4. Нематериальные активы

Первоначальная оценка НМА производится в сумме фактических затрат на приобретение (создание). Переоценка и обесценение НМА не производится.

Срок полезного использования вновь приобретаемых нематериальных активов определяется на основании первичных документов либо самостоятельно организацией. Определение срока полезного использования НМА производится исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности, ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Амортизация начисляется линейным способом. Погашение стоимости нематериальных активов производится путем накопления амортизационных отчислений на отдельном счете (счет 05).

1.5. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР и ТР)

Учет расходов на НИОКР и ТР ведется на отдельном субсчете счета 08 "Вложения во внеоборотные активы". Единица учета расходов на НИОКР определяется организацией самостоятельно. Расходы на НИОКР, признанные активами, учитываются на отдельном субсчете счета 04 "Нематериальные активы" и погашаются способом списания расходов пропорционально объему продукции в течение всего срока их применения в производстве или для управления, но не более 5 лет. Расходы на НИОКР, не признанные активами, списываются как прочие расходы отчетного периода.

1.6. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

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

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, преду-

Аудиторская компания «Менеджмент Аудит» ОГРН 1022602330888

сматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Учетной политикой предприятия не предусмотрена переоценка основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Амортизация объектов основных средств производится в течение всего срока их полезного использования линейным способом начисления в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисленные до принятия объекта основных средств, признаваемых инвестиционным активом, к бухгалтерскому учету проценты по заемным средствам, дополнительные расходы по займам, если средства привлечены для приобретения, сооружения или изготовления этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость.

Инвестиционными активами признаются объекты основных средств, подготовка которых к предполагаемому использованию превышает 6 месяцев (без учета периода приостановки приобретения, изготовления, сооружения) с момента начала приобретения, сооружения, изготовления.

1.7. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства, в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, документы по которым не переданы на регистрацию прав собственности в Едином государственном реестре. По указанным объектам начисляется амортизация, поскольку они фактически эксплуатируются и приносят доход Обществу.

1.8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Транспортно-заготовительные расходы, прочие отклонения в стоимости материально-производственных запасов включаются в цену их приобретения.

Фактическая себестоимость списываемых материально-производственных запасов определяется по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количества и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

1.9. Финансовые вложения

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

Ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки (переоценки) их оценки на предыдущую отчетную дату, которая производится ежеквартально.

Ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

По ценным бумагам, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется исходя из последней оценки.

По ценным бумагам, рыночная стоимость которых не определяется, стоимость выбытия определяется в следующем порядке:

- по векселям – по первоначальной стоимости каждой единицы;

Аудиторская компания «Менеджмент Аппрейзл»

- по прочим – по средней первоначальной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям (в части реализации акций, долей) учитываются в составе доходов (расходов) по обычным видам деятельности.

1.10. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

Оценка готовой продукции при выбытии производиться по способу средней себестоимости.

1.11. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- объекты интеллектуальной собственности, в отношении которых Общество не обладает исключительным имущественным правом (обладает правами по лицензионным либо сублицензионным договорам);
- получение товарного знака по лицензионному соглашению;
- лицензии на осуществление видов деятельности (если лицензия получена на определенный срок);
- сертификация товаров, выпуск которых планируется в следующих отчетных периодах;
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда;
- и т.п.

В случае, если период списания расходов документально не подтвержден, такие расходы списываются в течение срока, определенного Обществом.

Расходы будущих периодов подлежат отражению в составе бухгалтерской отчетности по строке «Запасы» или «Прочие внеоборотные активы» в зависимости от оставшегося срока использования.

1.12. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

1.13. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных без документарных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует сумме установленной в уставе Общества.

В соответствии с законодательством РФ в Обществе создается резервный фонд в размере

5% от уставного капитала.

1.14. Кредиты и займы полученные

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится организацией на отчетную дату, когда по условиям договора займа и кредита до возврата основной суммы долга остается менее года.

Оценка обязательств по выданным векселям и займам производится с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами и включаются в их состав равномерно (ежемесячно до даты погашения), за исключение той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Проценты по долговым обязательствам учитываются в составе текущей задолженности.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

1.15. Оценочные обязательства

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- резерв на компенсацию за неиспользованные отпуска и на выплату вознаграждения топ-менеджерам по итогам года. Величина резерва на компенсацию за неиспользованный отпуск на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику по состоянию на отчетную дату и средней заработной платы. Величина резерва на выплату вознаграждения топ-менеджерам по итогам года определяется из расчета ожидаемого размера выплаты вознаграждения по итогам года.

1.16. Признание доходов

Выручка от продажи товаров, реализации продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

1.17. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) включает расходы, связанные с производством продукции, оказанием услуг, выполнением работ, реализации товаров, сдаче в аренду недвижимости, прочих услуг, относящиеся к проданной продукции (товаров) и оказанным услугам.

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Расходы на продажу признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

1.18. Изменения в учетной политике

Изменений, влияющих на бухгалтерскую отчетность, не было.

1.19. Нематериальные активы

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602350

1.19.1. Наличие и движение нематериальных активов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная стоимость[1]	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Всего НМА, в т. ч.:	За 2018г.	1387	(580)	0	(0)	0	(112)	0	1387	(692)
	За 2017г.	1387	(469)	0	(0)	0	(111)	0	1387	(580)
Исключительное право патентообладателя (на изобретение, промышленный образец, полезную модель, товарный знак)	За 2018г.	959	(580)	0	(0)	0	(112)	0	959	(692)
	За 2017г.	959	(469)	0	(0)	0	(111)	0	959	(580)
Прочие НМА	За 2018г.	428	(0)	0	(0)	0	(0)	0	428	(0)
	За 2017г	428	(0)	0	(0)	0	(0)	0	428	(0)

1.19.2. Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1. Нематериальные активы, созданные самой организацией			
Всего, в том числе:	786	786	786
1.1. Патент на полезную модель	786	786	786
2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Всего, в том числе:	--	--	--
2.1.	--	--	--
2.2.	--	--	--

[1] В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» (в т.ч. по основным средствам) приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

1.20. Расходы на НИОКР

1.20.1. Наличие и движение результатов НИОКР:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальн. стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
Всего НИОКР, в т.ч.:	За 2018г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
4.2.1.1 Конструкторская документация	За 2018г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
4.2.1.2	За 2018г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

1.21. Основные средства

1.21.1. Наличие и движение основных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Всего ОС, в т.ч.:	За 2018г.	257 480	(22 287)	976	(460)	411	(625)	257 996	(22 502)
	За 2017г.	258 662	(22 678)	69	(1 251)	1 201	(810)	257 480	(22 287)
Земля	За 2018г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
Здания	За 2018г.	242 422	(18 038)	--	(460)	411	(58)	241 962	(17 685)
	За 2017г.	242 422	(17 941)	--	(--)		(97)	242 422	(18 038)
Сооружения	За 2018г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
Машины и оборудование	За 2018г.	11 674	(2 064)	871	(--)	--	(96)	12 545	(2 161)

Наличие объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности:

	За 2017г.	12 856	(3 243)	69	(1 251)	1 201	(22)	11 674	(2 064)
Транспорт	За 2018г.	2 561	(1 566)		(--)		(316)	2 561	(1 882)
	За 2017г.	2 561	(1 007)		(--)		(559)	2 561	(1 566)
Инструмент	За 2018г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
Передаточные устройства	За 2018г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2018г.	688	(484)	105	(--)		(155)	793	(639)
	За 2017г.	688	(352)	--	(--)		(132)	688	(484)
Многолетние насаждения	За 2018г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)		(--)	--	(--)
Другие	За 2018г.	135	(135)	--	(--)		(--)	135	(135)
	За 2017г.	135	(135)	--	(--)		(--)	135	(135)

Квартиры в г. Людиново	За 2018г.	4 260	(1 133)	--	(--)		(142)	4 260	(1 275)
	За 2017г.	4 260	(991)	--	(--)		(142)	4 260	(1 133)

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2018 году не было.

1.21.2. Информация о балансовой стоимости объектов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего, в том числе:	--	--	--
Земельные участки	--	--	--
Объекты природопользования	--	--	--

1.21.3. Незавершенные капитальные вложения.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за периоды	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	Прочее выбытие	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. ОС, всего, - в том числе:	За 2018г.	0	0	(0)	(0)	0
	За 2017г.	0	0	(0)	(0)	0
Незаконченные операции по приобретению ОС	За 2018г.	0	0	(0)	(0)	0
	За 2017г.	0	0	(0)	(0)	0

1.21.4. Изменение стоимости основных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017г.
Увеличение стоимости объектов ОС в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего, в том числе:	--	--
Модернизация транспортных средств	--	--
Уменьшение стоимости объектов ОС в результате частичной ликвидации – всего, в том числе:	--	--

1.21.5. Иное использование основных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные в аренду	328 578	326 736	73 711
в т. ч. по лизингу	7 558		
Переданные в аренду	4 260	4 376	5 511

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утв. Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 г. № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»

1.22. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

1.22.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов):

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первонач. Стоимость	накопленная корректировка[1]	поступило	выбыло		текущей рыночной стоимости	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальн. стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные, всего, в том числе:	За 2018г.	6 940 542	--	8 450	(618)	--	--	6 948 374	--
	За 2017г.	6 940 542	--	--	(--)	--	--	6 940 542	--
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	За 2018г.	6 940 542	--	8 450	(618)	--	--	6 948 374	--
	За 2017г.	6 940 542	--	--	(--)	--	--	6 940 542	--
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	За 2018г.	6 940 542	--	8 450	(618)	--	--	6 948 374	--
	За 2017г.	6 940 542	--	--	(--)	--	--	6 940 542	--
Ценные бумаги других организаций – всего	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
в т.ч. долговые ценные бумаги (векселя, облигации)	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Предоставленные займы	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Депозитные вклады	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--

[1] Накопленная корректировка определяется как:
- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью – по финансовым вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью – по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Прочие	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Краткосрочные, всего, в том числе:	За 2018г.	--	--	130 000	(130 000)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Предоставленные займы	За 2018г.	--	--	130 000	(130 000)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Ценные бумаги других организаций – всего	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
в т. ч. долговые ценные бумаги (векселя, облигации)	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Депозитные вклады	За 2018г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	За 2017г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--

1.22.2. Долгосрочные финансовые вложения:

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций по состоянию на 31.12.2018 г.

Полное фирменное наименование, ИНН юридического лица	Место нахождения юридического лица	Доля участия Общества в уставном капитале коммерческой организации, %	Основная сфера деятельности
Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов» ИНН 4029000018	248016, Российская Федерация, г. Калуга, ул. Ленина, 23.	100	Производство транспортных средств для ремонта и тех. обслуживания ж/д и прочих путей
СТМ-СЕРВИС ХОЛДИНГС ПТЕ. ЛТД.	80 РОБИНСОН РОАД № 02-00 Сингапур (068898)	50% + 1 акция	Финансовый холдинг
Общество с ограниченной ответственностью «Уральский дизель-моторный завод» ООО «УДМЗ» ИНН 6673105167	620017, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад, 18	99,8608	Производство дизелей и дизель-генераторов
Общество с ограниченной ответственностью «Центр инновационного развития СТМ» ИНН 6672327417	620026, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д.51	99	Исследовательская деятельность
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом СТМ» ИНН 6685034633	105062, РФ, г. Москва, ул. Чаплыгина, дом 9, строение 1	99	Оптовая торговля транспортными средствами и оборудованием
Общество с ограниченной ответственностью "ТЯГОВЫЕ КОМПОНЕНТЫ" ИНН 6685156783	620026, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д.51, офис 830	50% + 1 акция	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление тех. консультаций в этих областях

Предоставленные займы

По состоянию на 31.12.2018 г. сумма долгосрочных займов составила 0 тыс. руб. Расшифровка долгосрочных предоставленных займов представлена в таблице.

Наименование заемщика	Сумма займа по состоянию на 31.12.2018 тыс. руб.	Дата погашения	Годовая ставка %	Примечание
1.	--	--	--	--
1.1. Договор	--	--	--	--
1.2. Договор	--	--	--	--
ИТОГО	--	--	--	--

*Примечание: * - связанные стороны*

1.22.3. Краткосрочные финансовые вложения:

Предоставленные займы

По состоянию на 31.12.2018 г. сумма краткосрочных займов составила 0 тыс. руб. Расшифровка краткосрочных займов представлена в таблице.

Наименование заемщика	Сумма займа по состоянию на 31.12.2018 тыс. руб.	Дата погашения	Годовая ставка %	Примечание
1.	--	--	--	*
1.1. Договор	--	--	--	--
1.2. Договор	--	--	--	--
2. **ИТОГО**	--	--	--	--

*Примечание: * - связанные стороны*

1.23. Денежные средства и их эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются:

- открытые в кредитных организациях кредиты до востребования;
- краткосрочные (сроком не более 3 календарных месяцев) депозиты;
- процентные и беспроцентные краткосрочные векселя кредитных организаций (по предъявлении, сроком предъявления не более 3 календарных месяцев);
- номинальная стоимость авиабилетов, проездных билетов и других денежных документов.

1.24. Прочие внеоборотные активы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего, в т.ч.:	10 240	12 623	15 752
Незаконченные и неоформленные НИОКР	-	39	39
Оборудование, требующее запуска в эксплуатацию: Дизель-генератор ДГ-100СЗ № 01-13-07 в комплекте с ЗИП	--	--	--
Авансы, выданные на пополнение внеоборотных активов	--	--	--
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев	10 240	15 713	22 622

1.24.1. Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат, как не давших положительный результат	принято к учету, прочее выбытие	
Всего, в том числе:	За 2018г.	--	--	(--)	(--)	--
	За 2017г.	39	--	(--)	(--)	39

1.25. Запасы

1.25.1. Наличие и движение запасов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение				
Всего запасы, в т.ч.:	За 2018г.	318 990	(--)	810 254	(661 894)			x	467 350	(--)
	За 2017г.	123 912	(--)	604 184	(409 106)			x	318 990	(--)
Сырье, материалы	За 2018г.	4	(--)	2 332	(321)			- 2 010	5	(--)
	За 2017г.	4	(--)	1 600	(158)			- 1 442	4	(--)
Животные на выращивании и откорме	За 2018г.	--	(--)	--	(--)					(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)					(--)
Затраты в незавершенном производстве	За 2018г.	--	(--)	355 920	(357 930)			+2 010	--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	279 014	(280 456)			+1 442	--	(--)
Готовая продукция и товары для перепродажи	За 2018г.	318 556	(--)	437 553	(288 794)				467 315	(--)
	За 2017г.	123 880	(--)	322 225	(127 549)				318 556	(--)
Товары отгруженные	За 2018г.	--	(--)	--	(--)				--	(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)				--	(--)
Расходы будущих периодов	За 2018г.	430	(--)	14 449	(14 849)				30	(--)
	За 2017г.	28	(--)	1 345	(943)				430	(--)
Прочие запасы	За 2018г.	--	(--)	--	(--)					(--)
	За 2017г.	--	(--)	--	(--)					(--)

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Аудит» Екатеринбург ОГРН 1026602300966

Расходы будущих периодов

В составе запасов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы будущих периодов:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016 г.
Комиссия банка		245	--
Всего РБП	30	185	28

1.26. Дебиторская задолженность

1.26.1. Наличие дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения более 12 месяцев) - всего, в том числе:	--	--	-
Покупатели и заказчики	--	--	--
Авансы выданные (не включая авансы под внеоборотные активы)	--	--	--
Начисленные проценты по займам выданным – долгосрочным (если по условиям договора гашение % в конце срока)	--	--	--
Прочие дебиторы	--	--	--
Краткосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения менее 12 месяцев) - всего, в том числе	527 196	229 780	384 857
Покупатели и заказчики	61 329	57 730	166 800
Авансы выданные (не включая авансы под внеоборотные активы)	28 228	190 790	212 085
Прочие дебиторы	437 639	-18 740	5 972

1.26.1.1. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой создан резерв, составила 42 307 тыс. руб.

Величина списанной дебиторской задолженности за счет сформированного резерва по сомнительным долгам составила 267 тыс. руб. в 2018 г. (10 тыс. руб. – в 2017 г.).

Наиболее крупными покупателями и заказчиками являются (задолженность составляет более 10% от общей суммы дебиторской задолженности):

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602330

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1	ООО «Шахта Заречная»	28 067	
2	ТОО "Жана-Есіл Феникс"	8 900	
3	АО «Калугапутьмаш»	6 697	*
4	Прочие	17 665	
	Итого	61 329	

*Примечание: * - связанные стороны*

1.26.1.2. Прочая дебиторская задолженность

Прочая краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2018 г.

№ п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
1	Расчеты по страхованию	0
2	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	474 545
3	Налоги и сборы по счету 68	17
4	Расчеты с внебюджетными фондами по счету 69	158
5	Расчеты с подотчетными лицами и по прочим операциям с персоналом	5 226
6	Расчеты по резерву по сомнительным долгам	-42 307
	Итого	437 639

1.27. Капитал и резервы

1.27.1. Уставный капитал

Уставный капитал на 31.12.2018 г. составляет 4 600 000 000 рублей. Количество выпущенных обыкновенных именных бездокументарных акций составляет 460 000 000 штук номинальной стоимостью 10 рублей каждая. Полностью оплачено 100% акций.

1.27.2. Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. В связи с полученной Обществом по результатам 2017 года чистой прибыли в размере 447 701 тыс. руб. увеличен резервный фонд. По состоянию на 31.12.2018 г. величина резервного фонда составила 160 526 тыс. руб.

1.27.3. Добавочный капитал

Изменений в добавочном капитале за отчетный период не произошло. Добавочный капитал на 31.12.2018 г. составляет 0 тыс. руб.

1.28. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, - всего в том числе:	24 455	43 137	(15 347)	--	52 245
Резерв по судебным искам, претензиям	--	1 250	(--)	--	1 250
Резерв на компенсацию за неиспользованный отпуск	8 548	8 068	(2 426)	--	14 190
Резерв на выплату вознаграждения топ-менеджерам	15 907	33 819	(12 921)	--	36 805

Аудиторская компания «Менеджмент Аудит»

1.29. Прочие обязательства

Информация о прочих долгосрочных и краткосрочных обязательствах общества, отражаемая по строкам баланса, соответственно, 1450 и 1550:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Долгосрочные, всего, в том числе:	405 000	837 000	1 269 000
АО «УК «Трансфингруп»	405 000	837 000	1 269 000
Краткосрочные, всего, в том числе:	--	--	--

1.30. Кредиты и займы

1.30.1. Кредиты

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2018 г., составила 0 тыс. руб. (в 2017 г. – 0 тыс. руб.) Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2018 г., составила 175 000 тыс. руб. (в 2017 г. – 175 000 тыс. руб.).

Наименование кредитора	Сумма кредита по состоянию на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения	Примечание
Долгосрочные кредиты			
Краткосрочные кредиты			

*Примечание: * - связанные стороны*

Общая сумма процентов по долгосрочным кредитам, подлежащая погашению в течение не более чем одного года от отчетной даты и переведенная в строку 1510 «Заемные средства» краткосрочные обязательства, составила 0 тыс. руб. на 31.12.2018 г.

Сумма начисленных процентов по долгосрочным кредитам за отчетный период составила 0 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 тыс. руб.;
- в состав расходов отчетного периода 0 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным кредитам за отчетный период составила 10 822 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 тыс. руб.;
- в состав расходов отчетного периода 10 822 тыс. руб.

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602330

1.30.2. Займы

Общая сумма займов, полученных в течение 2018 г., составила 150 700 тыс. руб. (в 2017 г. – 309 200 тыс. руб.)

Общая сумма займов, погашенных в течение 2018 года, составила 0 тыс. руб. (в 2017 году – 104 319 тыс. руб.).

Наименование займодавца	Сумма займа по состоянию на 31.12.2018, тыс. руб.	Срок погашения	Примечание
Долгосрочные займы			
Краткосрочные займы			
1. АО Группа Синара	**202 715**		*
1.1. Договор ГС-557/12-13 от 12.10.12г. (проценты)	82 491	01.08.2019	
1.2. Договор ГС-868/14-13 от 30.12.14г. (проценты)	120 224	01.08.2019	
2.АО Калугапутьмаш	**63 499**		*
2.1 Договор займа № 18 от 05.12.2017 г.	63 499	31.12.2019	
3. ООО ТД СТМ	**1 696 807**		*
3.1. Договор №22/243-15ТД от 28.08.2015г.	455 076	31.12.2018	
3.2. Договор №22/245-15ТД от 31.08.2015г.	1 174 493	31.12.2018	
3.3. Договор №20.1/098-18СТМ от 07.12.2018г.	30 174	12.12.2019	
3.4. Договор №20.1/422-18СТМ от 14.12.2018г.	20 050	13.12.2019	
3.5. Договор №20.1/443-18СТМ от 25.12.2018г.	17 014	13.12.2019	
5.АО ЛТЗ	**53 185**		*
5.1 Договор займа № 18 от 05.12.2017 г.	53 185	28.06.2019	

*Примечание: * - связанные стороны*

Сумма начисленных процентов по долгосрочным займам за отчетный период составила с 0 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 тыс. руб.;
- в состав расходов отчетного периода 0 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным займам за отчетный период составила 35 460 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 тыс. руб.;
- в состав расходов отчетного периода 35 460 тыс. руб.

1.30.3. Векселя выданные

Общая сумма векселей, выданных в течение 2018 г. (по договорам купли-продажи, в основе которых лежат отношения договора займа), составила 0 тыс. руб.

Общая сумма векселей, погашенных в течение 2017 г., составила 0 тыс. руб.

1.30.4. Проценты по заемным средствам, включенные в стоимость инвестиционных активов

Сумма процентов по кредитам и займам, включенная в стоимость инвестиционных активов в 2018 г., составила ___0___ тыс. руб. (в 2017 г. – ___0___ тыс. руб.).

1.31. Кредиторская задолженность

1.31.1. Наличие кредиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Кредиторская задолженность - всего, в том числе:	953 658	826 448	734 467
Поставщики и подрядчики	405 688	251 344	213 033
Задолженность перед персоналом организации	10 103	4 955	4 969
Задолженность перед гос.внебюджет.фондами	5 730	7 307	4 325
Задолженность по налогам и сборам	6 254	9 315	23 252
Авансы полученные	83 707	111 307	46 516
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	--	--	--
Прочие кредиторы	442 176	442 220	442 372

Наиболее крупными поставщиками и подрядчиками являются (задолженность составляет более 10% от общей суммы кредиторской задолженности):

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1	ООО «УДМЗ»	242 851	*
2	TMK Europe GMBH	147 834	*
3	Прочие	15 003	
	Итого	405 688	

*Примечание: * - связанные стороны*

Задолженность Общества по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2018 г. составила 6 254 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2018 г. 9 315 тыс. руб., в том числе:

Налог	Сумма, тыс. руб.	
	на 01.01.2018 г.	на 31.12.2018 г.
НДС	6 909	2 368
налог на прибыль	--	--
НДФЛ	1 132	2 582
налог на имущество	1 251	1 281
транспортный налог	23	23
Прочие налоги и сборы	--	--

Задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2018 г. составила 5 730 тыс. руб., на 01.01.2018 г. 7 307 тыс. руб., в том числе:

Страховые взносы	Сумма, тыс. руб.	
	на 01.01.2018 г.	на 31.12.2018 г.
Пенсионное страхование (страховая и накопительная части)	5 214	4 226
Страхование ФСС	--	--
расчеты по страховым взносам в ФФОМС	1 939	1 447
расчеты по социальному страхованию от несчастных случаев	154	57

Кредиторская задолженность по налогам и сборам, а также перед государственными внебюджетными фондами является текущей задолженностью.

1.32. Государственная помощь

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
Получено бюджетных средств – всего в том числе:	–	–
на текущие расходы	–	–
на вложения во внеоборотные активы	–	–
и т.д.	–	–

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты – всего	2018 г.	--	--	--	--
	2017 г.	--	--	--	--
		--	--	--	--
в том числе	2018 г.	--	--	--	--
(наименование цели)	2017 г.	--	--	--	--
		--	--	--	--
и т.д.		--	--	--	--
		--	--	--	--

1.33. Выручка от продаж

Информация о выручке (нетто) и себестоимости продаж

Вид деятельности	Показатель			
	2018 г.		2017 г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
	Выручка			
Продажа товаров (продукции) на территории РФ	299 603	56,83	133 775	36,12
Продажа товаров (работ, услуг) на экспорт	-	-	-	-
Прочие работы, услуги	227 567	43,17	236 595	63,88
Всего выручка	**527 170**	**100**	**370 370**	**100**
	Себестоимость			
Себестоимость реализованных товаров (продукции) на территории РФ	288 797	44,35	127 549	31,00
Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) на экспорт				
Себестоимость прочих работ, услуг	362 415	55,65	283 956	69,00
Всего себестоимость	**651 212**	**100**	**411 505**	**100**

Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд»

1.34. Расходы по обычным видам деятельности

(тыс. руб.)

Вид расхода по обычным видам деятельности	2018 г.	2017 г.
Транспортные расходы	284	165
Расходы на рекламу	-	-
Таможенные расходы	5 680	3 579
Агентское вознаграждение	1 498	669
Услуги консервации, техподдержка	-	-
Амортизация основных средств	-	-
Иные коммерческие расходы	30	963
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о прибылях и убытках	**7 492**	**5 736**
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	-	-

1.35. Затраты на производство (расходов на продажу) по элементам затрат

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
Материальные затраты	437 556	323 270
Расходы на оплату труда	170 951	127 849
Отчисления на социальные нужды	37 786	28 541
Амортизация	767	937
Прочие затраты	152 910	125 584
ИТОГО по элементам	799 970	606 181
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-148 758	-194 676
Итого расходы по обычным видам деятельности	**651 212**	**411 505**

1.36. Проценты к получению

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2018г.	За 2017г.
Проценты к получению всего, в том числе:	**2 274**	**410**
проценты, причитающиеся организации по выданным ею займам	2 212	392
проценты и дисконт, причитающиеся к получению по ценным бумагам (например, по векселям, облигациям)	--	--
проценты, причитающиеся организации по договорам банковского вклада (депозита)	62	18
Иное	--	--

1.37. Проценты к уплате

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2018г.	За 2017г.
Проценты к уплате всего, в том числе:	**46 282**	**59 243**
сумма начисленных процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору),	46 282	59 243
- сумма начисленных процентов, принимаемая для целей исчисления налога на прибыль	46 282	59 243
дисконт, причитающийся к уплате по векселям и облигациям (помимо той его части, которая включена в состав расходов будущих периодов)	--	--

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Аитрейд» Екатеринбург ОГРН 1026602330

1.38. Прочие доходы и прочие расходы

1.38.1. Прочие доходы

Прочие доходы Отчета о финансовых результатах за 2018 г. строка 2340 составляет 22 420 тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Прочие доходы	2018 г.	2017 г.
положительные курсовые разницы по расчетам в валюте	14 499	3 606
восстановление оценочных резервов	3 000	0
выручка от реализации основных средств, прочих активов и уступки прав требования	4 239	117
штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	0	23 038
доходы, не принимаемые для целей налогообложения	619	219
прочие	63	1 272
ИТОГО прочие доходы	**22 420**	**28 252**

1.38.2. Прочие расходы

Прочие расходы Отчета о финансовых результатах за 2018 г. строка 2350 составляет 92 749 тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	2018 г.	2017 г.
отрицательные курсовые разницы по расчетам в валюте	15 607	3 797
услуги кредитных организаций	1 041	1 073
налог на имущество	5 119	5 015
по операциям, связанным с реализацией основных средств, прочих активов и уступки прав требования	50	51
штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	31 084	47 126
расходы, не принимаемые для целей налогообложения	30 837	4 312
отчисления в оценочные резервы	2 732	43 825
прочие	6 279	6 731
ИТОГО прочие расходы	**92 749**	**111 930**

1.39. Расчет текущего налога на прибыль с учетом влияния постоянных и временных разниц

(тыс. руб.)

Показатели	2018 г.	2017 г.
Условный расход по налогу на прибыль	178 658	82 197
Постоянные налоговые обязательства (активы)	220 298	118 878
Отложенные налоговые активы	41 713	36 659
Отложенные налоговые обязательства	82	58
Текущий налог на прибыль	0	0

1.40. Информация об иных показателях (строка 2460 Отчета о прибылях и убытках)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2018г.	За 2017г.
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением существенных ошибок (искажений) в предыдущие отчетные периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода	-	-
прочее	-	-

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602350886

1.41. Обеспечения обязательств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.
Полученные, всего, в том числе:	**837 000**	**6 140 044**	**6 140 044**
а) по собственным обязательствам	**837 000**	**6 140 044**	**6 140 044**
в т.ч.			
поручительство	837 000	3 130 000	3 130 000
залог	--	3 010 444	3 010 444
банковская гарантия	--	--	--
Выданные, всего, в том числе:	**9 490 032**	**4 388 633**	**2 759 256**
а) по собственным обязательствам	--	--	--
в т.ч.			
залог	--	--	--
аккредитив	--	--	--
банковская гарантия	--	--	--
ипотека	--	--	--
уступка права денежного требования	--	--	--
б) по обязательствам третьих лиц	**9 490 032**	**4 388 633**	**2 759 256**
в т.ч.			
поручительство	9 255 211	4 172 579	2 759 256
залог	234 821	216 054	--
банковская гарантия	--	--	--

1.42. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о прибылях и убытках). При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
Базовая прибыль за отчетный год, руб.	934 920 000	447 701 000
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	460 000 000	460 000 000
Базовая прибыль на акцию, руб.	2,03	0,97

1.43. События после отчетной даты

Между отчетной датой 31.12.2018 г. и датой подписания финансовой отчетности по юридическому лицу АО «СТМ» в его финансово-хозяйственной деятельности не произошли факты, которые оказали существенное влияние на финансовое состояние организации, и, которые подлежат обязательному раскрытию в бухгалтерской отчетности.

1.44. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Обществом выданы кредиторам третьих лиц обязательства (поручительства, залог) сроки исполнения по которым еще не наступили, на общую сумму 9 490 032 тыс. руб. (на 1 января 2018 г. – 4 388 633 тыс. руб.).

Руководство Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств, в связи с этими поручительствами.

1.45. Связанные стороны

1.45.1. Информация об основном управленческом персонале

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
1.	Леш Виктор Николаевич	Россия	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации
2.	Гриценко Евгений Иванович	Россия	Лицо оказывает значительное влияние на Общество (лицо является членом Совета директоров общества)
3.	Гончаров Александр Алексеевич	Россия	
4.	Осинцев Юрий Валерьевич	Россия	
5.	Папин Сергей Тимофеевич	Россия	
6.	Пумпянский Дмитрий Александрович	Россия	
7.	Ходоровский Михаил Яковлевич	Россия	

Аудиторская компания «Менеджмент Аудит»

1.45.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности):

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица / фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место нахождения юридического лица / место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
Основное хозяйственное общество			
1.	Акционерное общество Группа Синара	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д.51	Общество контролируется данным лицом
Дочерние хозяйственные общества			
1.	Акционерное общество «Калужский завод путевых машин и гидроприводов»	248016, Российская Федерация, г. Калуга, ул. Ленина, 23.	Общество контролирует данное лицо
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Уральский дизель-моторный завод»	620017, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад, 18	
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр инновационного развития СТМ»	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, 51	
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом СТМ»	105062, Россия, г. Москва, ул. Чаплыгина, д. 9, строение 1	
5.	СТМ-СЕРВИС ХОЛДИНГС ПТЕ. ЛТД.	80 РОБИНСОН РОАД № 02-00 Сингапур (068898)	
6.	Общество с ограниченной ответственностью "ТЯГОВЫЕ КОМПОНЕНТЫ"	620026, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д.51, офис 830	
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества			
	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества			
	-	-	-
Другие связанные стороны			
1.	Общество с ограниченной ответственностью «СТМ-Сервис»	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, 51	Общество контролирует данное лицо
2.	Акционерное общество «Людиновский тепловозостроительный завод»	249406, Россия, Калужская область, г.Людиново, ул. К.Либкнехта, 1	
3.	Общество с ограниченной ответственностью «СинараПромТранс»	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, 51	Общество и данное лицо контролируются одним и тем же лицом
4.	Акционерное общество «Пансионат «Бургас»	354340, Россия, Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, ул. Ленина, 233	
5.	Открытое акционерное общество «Акционерный коммерческий банк содействия коммерции и бизнесу»	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, 75	
6.	TMK Europe GmbH	Germany, Immermannstrasse 65c, 40210 Dusseldorf	
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Уральские Локомотивы»	624090, Россия, г. Верхняя Пышма, ул. Парковая, 36	

Российская Федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Аптрейд» ОГРН 1026602330866

1.45.3. Информация о связанных сторонах, сгруппированная по видам операций со связанными сторонами (кроме операций указанных в п.1.45.4, 1.45.5)

N п/п	Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, в тыс. руб. без НДС,	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
			Дебиторская	Кредиторская	
Вид операций:					
1	***Передача в аренду имущества связанным сторонам***				
	- основное хозяйственное общество	926	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	29 108	2 878	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	23 830	190	1 067	
	Итого	**53 864**	**3 068**	**1 067**	
2	***Оказание услуг связанным сторонам***				
	- основное хозяйственное общество	0	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	102 888	4 358	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	36 784	3 584	-	
	Итого	**139 672**	**7 942**	**-**	
3	***Реализация товаров, прочих активов связанным сторонам***				
	- основное хозяйственное общество	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	30 510	3 000	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	309 476	15 894	97 708	
	Итого	**339 986**	**18 894**	**97 708**	
4	***Получение в аренду имущества от связанных сторон***				
	- основное хозяйственное общество	23 151	-	2 259	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	-	-	-	
	Итого	23 151	-	2 259	

Российская федерация г. Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Аудит»

5	***Приобретение услуг у связанных сторон***				
	- основное хозяйственное общество	12 033	-	1 165	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	3 200	275	6 204	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	45 017	-		
	Итого	**60 250**	**275**	**7 369**	
6	***Приобретение товаров, прочих активов от связанных сторон***				
	- основное хозяйственное общество	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	0	12 677	248 730	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	418 304		147 834	
	Итого	**418 304**	**12 677**	**396 564**	

1.45.4. Информация о кредитах (депозитах) и займах, полученных от связанных сторон

Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс. руб.			Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов
	Получено	Погашено (с учетом процентов)	Начислено процентов	Кредиторская (с учетом начисленных процентов)	
- основное хозяйственное общество	-	23 133	22 994	202 716	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества	100 700	2 529	9 281	1 760 305	
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	-	
- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	-	
- другие связанные стороны	50 000	-	3 185	53 185	
Итого	***150 700***	***25 662***	***35 460***	***2 016 206***	

1.45.5. Информация о кредитах (депозитах) и займах, предоставленных связанным сторонам

Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс. руб.			Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов
	Выдано	Погашено (с учетом процентов)	Начислено процентов	Дебиторская (с учетом начисленных процентов)	
- основное хозяйственное общество	130 000	132 212	2 212	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	-	
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	-	
- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	-	
- другие связанные стороны	-	-	-	-	
Итого	-	-	-	-	

Примечание: *суммы депозитов, признаваемых в соответствии с учетной политикой денежными эквивалентами, выданные и погашенные в таблице не отражаются, при этом суммы начисленных и уплаченных процентов по таким депозитам отражаются в общем порядке.*

Со всеми связанными сторонами расчеты осуществлялись в денежной форме. По связанным сторонам не было оснований создавать резервы по сомнительным долгам и списывать дебиторскую задолженность.

1.46. Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

В 2018 году не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов, не получало государственной помощи, не вело совместной деятельности, не прекращало какой-либо деятельности.

Руководитель _____ В.Н. Леш

Главный бухгалтер _____ О. А. Воробьева

«05» марта 2019 г.

Российская Федерация г.Екатеринбург Акционерное общество «Сибирь Транспортные Машины» ОГРН 1076672030820

Российская Федерация г.Екатеринбург Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» ОГРН 1026602[illegible]

Пронумеровано, прошито и
скреплено печатью на 47
сорока семи листах
зад (засекр. и.о.)