

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Исх. № 69 от 05 марта 2019 г.

*Акционеру АО «Олимп» -
Департаменту городского имущества
города Москвы
Исполнительному органу****Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Олимп», (ОГРН 1027700071387 , 121099, Москва, ул. Новый Арбат, дом 36), 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, а именно: отчет об изменениях капитала за 2018 год и отчет о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, включающие в себя краткий обзор основных положений учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (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.

Прочая информация

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет исполнительного органа Общества за 2018 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет исполнительного органа Общества за 2018 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом исполнительного органа Общества за 2018 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

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 аudit 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:

- a) 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление и руководством 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.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская Компания «Бест-Аудит»,
ОГРН 1027700591027,
117420, г. Москва, ул. Профсоюзная, д.57, этаж 7, пом.П, ком. 56,
член СРО аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 10303000020

Генеральный директор

(квалификационный аттестат № 03-000007, ОРНЗ – 29403009516)

М.Е. Егоров

05 марта 2019 года.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация **Акционерное общество "Олимп"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

121099, Москва г, Новый Арбат ул, дом № 36

Коды		
Форма по ОКУД		0710001
по ОКПО	31	12
Дата (число, месяц, год)		2018
по ИНН	11530310	
по ОКВЭД		7704233886
по ОКВЭД	68.2	
по ОКОПФ / ОКФС		12267
по ОКЕИ	13	
		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
№1	Нематериальные активы	1110	7	-	
	в том числе:				
№ 1.1	Нематериальные активы организации	1111	7	-	
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	
№2	Основные средства	1150	1 453 072	1 141 897	1 385 045
	в том числе:				
№2.1	Основные средства в организации	11501	1 113 117	1 093 683	1 156 032
№2.2	Строительство объектов основных средств	11502	308 476	16 735	229 013
	Оборудование к установке	11503	31 479	31 479	
№2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 131	-	
	в том числе:				
№2.1	Материальные ценности предназначенные для передачи во временное владение и пользование	11601	2 131	-	
№3	Финансовые вложения	1170	58 333	358 333	-
	в том числе:				
№3.1	Акции	1171	-	-	-
№3.1	Предоставленные займы	1172	58 333	358 333	-
	Отложенные налоговые активы	1180	72 872	72 931	63 395
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность	11801	-	-	55
	ценности	11802	-	-	47
	Доходы будущих периодов	11803	-	-	11
	Основные средства	11804	1 916	2 131	1 930
	Расходы будущих периодов	11805	50 434	51 450	49 918
	Оценочные обязательства и резервы	11806	3 169	2 873	1 620
	Резервы сомнительных долгов	11807	17 353	16 477	9 814
	Прочие внеоборотные активы	1190	42 350	-	-
	в том числе:				
№ 5.1	Авансирование поставщиков по капитальным вложениям	11901	42 350	-	-
	Строительные материалы	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 628 765	1 573 161	1 448 440
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
№4.1	Запасы	1210	36 027	20 274	11 554
	в том числе:				
№4.1	Материалы	12101	30 975	16 064	6 392
№4.1	Расходы будущих периодов	12102	5 052	4 210	5 162
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	32	32 797
	в том числе:				

	НДС при строительстве	12201	-	-	32 797
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	21	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	-	11	-
№5.1	Дебиторская задолженность	1230	392 130	486 114	761 451
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	12301	11 129	2 710	257
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12302	1 001	-	62
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками без НДС по счетам-фактурам на предоплату	12303	3 144	7 712	1 506
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12304	146 384	152 634	710 104
	кредиторами	12305	230 472	323 058	49 522
№3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	304 884	189 212	781 000
№3.1	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	299 768	189 212	781 000
№3.1	Депозитные счета	12402	5 116	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 269 596	2 318 243	1 420 845
	в том числе:				
	Касса организации	12501	66	286	186
	Расчетные счета	12502	2 269 530	2 207 957	4 434
	Валютные счета	12503	-	-	-
	Депозитные счета	12504	-	110 000	1 416 225
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 002 637	3 013 875	3 007 647
	БАЛАНС	1600	4 631 402	4 587 036	4 456 087

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 714 373	3 714 373	3 714 373
	в том числе:				
	Размер уставного капитала зарегистрированный в учредительных документах	13101	3 714 373	3 714 373	3 714 373
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	89 681	89 681	89 681
	Резервный капитал	1360	56 325	51 156	51 156
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	56 325	51 156	51 156
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	535 633	505 082	401 703
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль прошлых периодов	13701	(266 924)	(266 924)	-
	Фонд развития	13702	688 927	652 744	652 744
	Фонд потребления	13703	15 883	15 883	15 883
	Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	13704	97 747	103 379	(266 924)
	Итого по разделу III	1300	4 396 012	4 360 292	4 256 913
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	54 117	50 314	44 880
	в том числе:				
	Материалы	14201	38	16	12
	Основные средства	14202	54 078	50 298	44 868
	Нематериальные активы	14203	1	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	54 117	50 314	44 880
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
№5.3	Кредиторская задолженность	1520	165 429	162 055	146 140
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	15201	74 097	39 504	49 875
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15202	5 868	17 055	9 837
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	21 918	19 554	14 524
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15204	21 379	17 688	29 048
	Расчеты с покупателями и заказчиками без НДС с авансов полученных кредиторами	15205	33 625	30 568	34 933
	доходы будущих периодов	15206	8 542	37 686	7 923
	в том числе:				
	Доходы, относящиеся к будущим периодам	15301	-	-	57
№7	Оценочные обязательства	1540	15 844	14 364	8 097
	Прочие обязательства	1550	-	11	-
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		-	11	-
	Итого по разделу V	1500	181 273	176 430	154 294
	БАЛАНС	1700	4 631 402	4 587 036	4 456 087

Руководитель  Черненко Виктор Алексеевич

01 марта 2019 года

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Олимп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность субъектов Российской Федерации

Акционерное общество

Коды		
0710002		
Форма по ОКУД	31	12 2018
Дата (число, месяц, год) по ОКПО		
по ОКПО	11530310	
ИНН	7704233886	
по ОКВЭД	68.2	
	12267	13
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ	384	
по ОКЕИ		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 002 442	934 829
№6	Себестоимость продаж	2120	(904 339)	(817 739)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	98 103	117 090
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	98 103	117 090
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	177 396	248 528
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	84 301	356 229
в том числе:				
Доходы, связанные с реализацией (ликвидацией) основных средств и прочего имущества	23401	1 745	39 822	
Доходы, связанные с восстановлением оценочных обязательств	23402	77 417	48 961	
Доходы, связанные с получением субсидии	23404	-	57	
Уступка права требования	23406	-	4 506	
Прочие внереализационные доходы	23407	5 139	10 883	
Доходы прошлых лет	2350	-	252 000	
Прочие расходы				
в том числе:				
Расходы, связанные с реализацией (ликвидацией) основных средств и прочего имущества	23501	(419)	(41 952)	
Расходы на услуги банков	23504	(191)	(497)	
Расходы на страховые взносы	23505	(55)	(1 177)	
Налоги и сборы	23506	(129 337)	(124 777)	
Арендные платежи	23507	(13 338)	(15 802)	
Расходы, связанные с пожертвованием органам государственной власти	23509	-	(30 191)	
Создание резерва по сомнительным долгам	23510	(86 765)	(82 384)	
Уступка права требования	23511	-	(4 506)	
Прочие внереализационные расходы	23512	(2 744)	(42 115)	
Расходы прошлых лет	23513	-	(227 314)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	126 951	151 132	
Текущий налог на прибыль	2410	(25 335)	(46 884)	
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 807)	(12 558)	
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 803)	(5 435)	
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(59)	9 535	
Прочее	2460	(7)	(4 969)	
в том числе:				
Донаучислен налог на прибыль за прошлые отчетные периоды	2461	(7)	(4 969)	
Чистая прибыль (убыток)	2400	97 747	103 379	

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Акционерное общество "Олимп"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
Вид экономической деятельности	аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКПО	11530310
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Акционерного общества Российской Федерации	по ИНН	7704233886
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	68.2
		по ОКОПФ / ОКФС	12267 13
		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (нетокрый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	3 714 373	-	-	89 681	51 156	4 017 03
Увеличение капитала - всего:							
За 2017 г.	3210	-	-	-	-	-	103 379
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	103 379	103 379
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - Всего:	3220	-	-	-	-	-	-
В том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	3 714 373	-	89 681	51 156	505 082	4 360 292
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - Всего:	3310	-	-	-	-	-	97 747
В том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	97 747	97 747
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - Всего:	3320	-	-	-	-	(62 027)	(62 027)
В том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(10 337)	(10 337)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(51 690)	(51 690)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	5 169	5 169
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	(5 169)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	3 714 373	-	89 681	56 325	535 633	4 396 012

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	4 396 012	4 360 292	4 256 970

Руководитель
Черненко Виктор Алексеевич
(подпись)
[расшифровка подпись]



01 марта 2019 года

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Олимп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической аренда и управление собственным или арендованным
недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность субъектов
Российской Федерации**

Акционерное общество

Форма по ОКУД

Коды

0710004

Дата (число, месяц, год)

31 12 2018

по ОКПО

11530310

по ИНН

7704233886

по ОКВЭД

68.2

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКОПФ / ОКФС

12267 13

по ОКЕИ

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 297 249	965 226
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 014 585	955 509
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	282 664	9 717
Платежи - всего	4120	(1 080 532)	(995 146)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(253 102)	(239 299)
в связи с оплатой труда работников	4122	(604 076)	(504 829)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(40 919)	(48 586)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(182 435)	(202 432)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	216 717	(29 920)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	154 700	1 512 169
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 228	6 230
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	500 000
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	143 444	746 234
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	251 630
Возврат размещенных депозитов	4215	10 028	-
прочие поступления	4219	-	8 075
Платежи - всего	4220	(368 374)	(584 851)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(55 230)	(15 851)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(298 000)	(569 000)
Размещение депозитов	4225	(15 144)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(213 674)	927 318

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(51 690)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(51 690)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(51 690)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(48 647)	897 398
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 318 243	1 420 845
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 269 596	2 318 243
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Черненко Виктор Алексеевич
(подпись)

(расшифровка подписи)

01 марта 2019 года



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

Организация Акционерное общество "Олимп"

		Коды	
Форма по ОКУД		31	12
Дата (число, месяц, год)		2018	
по ОКПО		11530310	
ИИН		7704233886	
по ОКВЭД		68.2	
Местонахождение (адрес)	121099, Москва г. Новый Арбат ул. дом № 36	12267	13
по ОКОПФ / ОКФС			

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период		Переоценка		На конец периода
			Выбыло	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	10	(3)	-
в том числе:	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5101	за 2018 г.	-	-	10	(3)	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г	На 31 декабря 2017 г.
Всего		5130	-	-
в том числе:		5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	
НИОКР - Всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не результативных вложений	Приобретено к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Поступило	Накопленная амортизация	Выбыло объектов	Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальную ценность) - всего	5200	за 2018 г	1 553 528	(459 845)	64 198	(9 409)	9 247	(44 602)	0	0	
в том числе:		за 2017 г.	1 623 910	(467 878)	30 327	(100 709)	59 353	(51 320)	0	0	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018 г.	114 668	(94 736)	3 673	(3 622)	3 609	(7 149)	0	0	
	5211	за 2017 г.	128 817	(92 193)	6 302	(20 451)	10 135	(12 678)	0	0	
Офисное оборудование	5202	за 2018 г.	19 576	(7 853)	5 956	(174)	174	(74 74)		23 358	
	5212	за 2017 г.	8 121	(4 210)	11 582	(127)	127	(3770)		19 576	
Сооружения	5203	за 2018 г.	66 848	(33 145)		(64)	64	(6 144)		66 784	
	5213	за 2017 г.	66 848	(26 996)		(6 149)	(6 149)			66 848	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018 г.	22 031	(18 475)	525	(1 337)	1 337	(853)		21 219	
	5214	за 2017 г.	19 579	(17 906)	2 498	(46)	46	(615)		22 031	
Земельные участки	5205	за 2018 г.	-	-	51 449	-	-	-	51 449	-	
Здания	5215	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5206	за 2018 г.	1 276 094	(279 608)	2 595	-	(16 834)	-	1 278 689	(296 442)	
	5216	за 2017 г.	1 276 094	(262 784)	-	-	(16 824)	-	1 276 094	(279 608)	
Другие виды основных средств	5207	за 2018 г.	34 249	(16 067)	-	-	(3 118)	-	34 249	(19 185)	
	5217	за 2017 г.	34 249	(12 948)	-	-	(3 119)	-	34 249	(16 067)	
Транспортные средства	5208	за 2018 г.	20 062	(9 961)	(4 212)	4 063	(3 030)	-	15 850	(8 928)	
	5218	за 2017 г.	90 202	(50 841)	9 945	(80 085)	49 045	(8 165)	-	20 062	(9 961)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	11 831	(11 831)	2 131	0	0	0	0	13 962	(11 831)
в том числе:	5230	за 2017 г.	11 831	(11 831)	0	0	0	0	0	0	(11 831)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2018 г.	1 562	(1 562)	2 131	0	0	0	0	0	3 693
	5231	за 2017 г.	1 562	(1 562)	0	0	0	0	0	0	(1 562)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2018 г.	10 269	(10 269)	-	-	-	-	10 269	(10 269)	
	5232	за 2017 г.	10 269	(10 269)	-	-	-	-	10 269	(10 269)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	16 735	358 625	-	(66 884)	308 476
в том числе:	5250	за 2017 г.	229 013	39 856	(221 817)	(30 327)	16 735
Строительство объектов основных средств	5241	за 2018 г.	16 735	296 073	-	(4 332)	308 476
	5251	за 2017 г.	229 013	10 342	(221 817)	(1803)	16 735
Капитальные вложения в отдельные объекты основных средств	5242	за 2018 г.	-	62 552	-	(62 552)	-
	5252	за 2017 г.	-	29 524	-	(29 524)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 332	803
в том числе:			
Здания	5261	2 286	-
Сооружения	5262	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5263	1 660	723
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки	5265	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5266	115	-
Другие виды основных средств	5267	-	-
Офисное оборудование	5268	271	80
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:			
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5271	-	1 323

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Год	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, использующиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, использующиеся заемщиком	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, использующиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, использующиеся заемщиком	5283	2 035 942	2 008 841	2 432 098
Обыкновенные недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполни др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период	На конец периода	
			Накопленная первоначальная стоимость	Поступило			
Долгосрочные - всего							
В том числе:							
Акции							
Предоставленные займы							
Краткосрочны - всего							
В том числе:							
Предоставленные займы							
Средства на депозитных счетах в банках							
Финансовых вложений - итого							

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме предприятия) - всего в том числе:	5321	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбытия	резерв под снижение стоимости	убытоков от снижения стоимости	ооборот запасов между их группами (группами)	себе-стоимость
Запасы - Всего	5400	за 2018 г.	20 274	-	68 812	(53 059)	-	X	36 027
В том числе:	5420	за 2017 г.	11 554	-	58 121	(49 401)	-	X	20 274
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	16 064	-	63 496	(48 585)	-	73 254	30 975
Готовая продукция	5421	за 2017 г.	6 392	-	27 885	(18 213)	-	26 539	16 064
Товары для перепродажи	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
Загр. в производстве	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2018 г.	-	-	119	(119)	-	-	-
Заграты в незавершенном производстве	5423	за 2017 г.	-	-	25 509	(25 509)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Заграты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5407	за 2018 г.	4 210	-	-	5 197	(4 355)	-	5 052	-
5427	за 2017 г.	5 162	-	-	4 727	(5 679)	-	4 210	-
5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г	На 31 декабря 2017 г	На 31 декабря 2016 г
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - Всего	5440	-	-	-
В том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - Всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	ЮДА	Период	На начало года		Поступление		Изменение за период		Выбытие		На конец периода	
			уточненая по устоявшим договорам	введенная по новым договорам	в результате приобретения (сумма долгов по сделке, операции)	погаше- ние	списанное на финансовый результат	восста- новленное из финансового результата	перевод в долгос- рочную задолжен- ность	перевод из долгос- рочного краткосро- чной задолжен- ности	перевод из кредитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	31.12.2018 г.	-	-	42 350	-	-	-	-	-	-	42 350
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	31.12.2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	31.12.2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5504	31.12.2018 г.	-	-	42 350	-	-	-	-	-	-	42 350
5524	31.12.2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	31.12.2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	31.12.2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	31.12.2018 г.	565 458	(82 384)	92 592	282	(181 450)	(1 037)	(4 381)	-	-	478 866
в том числе:	5530	31.12.2017 г.	810 321	(45 070)	347 768	30 890	(619 744)	(33 314)	(33 314)	-	-	588 488
Расчеты о получателями и заказчиками	5511	31.12.2018 г.	152 634	16 554	(24 653)	-	(573 480)	(151)	(151)	146 535	(151)	152 634
Авансы выданные	5512	31.12.2018 г.	7 712	2 826	(7 394)	-	-	-	-	3 144	-	-
5512	31.12.2017 г.	1 506	7 260	(1 054)	-	-	-	-	-	7 712	-	-
5513	31.12.2018 г.	405 442	82 384	59 093	292	(148 041)	(1 037)	(4 230)	(33 314)	317 086	(86 614)	-
5513	31.12.2017 г.	98 592	(49 070)	321 971	30 890	(45 024)	(637)	(637)	(637)	425 442	(62 394)	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	31.12.2018 г.	2 710	11 118	(2 699)	(124)	-	-	-	11 128	-	-
5514	31.12.2017 г.	257	2 577	-	-	-	-	-	-	2 710	-	-
Расчеты по социальным страхованию и обеспечению	5514	31.12.2018 г.	62	1 001	-	-	-	-	-	1 001	-	-
Итого	5500	31.12.2018 г.	568 498	(82 384)	134 942	292	(161 450)	(1 037)	(4 381)	521 245	(86 765)	558 496
	5520	31.12.2017 г.	810 521	(49 070)	347 768	30 890	(619 744)	(937)	(33 314)	(937)	(62 394)	-

5.2. Прогроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Год	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
			учтенный по условиям договора	балансовая стоимость	учтенный по условиям договора	балансовая стоимость	учтенный по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	86755	-	82 384	-	-	49 070	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	151	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части взносовых платежей, предоплаты)	5542	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	86 614	-	82 384	-	49 070	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Год	Остаток на начало года	Поступление		Изменение за период		Перевод из долгов-кредиторской в кредиторскую задолженность	Перевод из долгов-кредиторской в долгов-задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделкам, операциям)	полученные, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3в 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	3в 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	3в 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	3в 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	3в 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5554	3в 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3в 2018 г.	17 685	15 944	-	-	-	-	-	-
расчеты с получателями	5581	3в 2017 г.	29 048	15 964	(11 417)	(885)	-	-	-	21 379
расчеты по налогам и взносам	5582	3в 2018 г.	30 568	22 083	(26 663)	(681)	-	-	-	17 688
кредиты	5563	3в 2018 г.	34 933	19 155	(19 025)	(23 520)	-	-	-	33 625
	5583	3в 2017 г.	39 504	74 097	(39 504)	(19 554)	-	-	-	30 568
займы	5564	3в 2018 г.	49 875	39 604	(49 875)	(49 875)	-	-	-	74 097
	5584	3в 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	39 504
прочая	5585	3в 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	3в 2018 г.	37 686	7 984	(37 128)	(209)	-	-	-	8 542
	5586	3в 2017 г.	7 923	37 770	(7 798)	(209)	-	-	-	37 686
расчеты по социальному страхованию и обнаживанию	5586	3в 2017 г.	17 055	5 868	(17 055)	(8 827)	-	-	-	5 868
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	3в 2018 г.	19 554	21 918	(19 554)	(19 554)	-	-	-	21 918
Итого	5550	3в 2018 г.	14 524	19 554	(14 524)	(14 524)	-	-	-	19 554
	5570	3в 2017 г.	146 140	149 002	(146 140)	(149 002)	(132 217)	(870)	(870)	162 055

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	193 270	172 779
Расходы на оплату труда	5620	466 021	408 665
Отчисления на социальные нужды	5630	117 178	103 070
Амортизация	5640	44 604	51 117
Прочие затраты	5650	83 266	82 108
Итого по элементам	5660	904 339	817 739
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	904 339	817 739

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - Всего	5700	14 364	107 338	(105 858)		15 844
в том числе:						
Оценочное обяз. на выплату вознагр. по итогам года	5701	-	68 391	(68 391)		
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5702	14 364	38 947	(37 467)		15 844

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	390 487	398 084	1 130 944
в том числе:				
АКБ "Абсолют Банк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5801	66		-
АКБ "Держава ПАО" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5802	9		-
АО "Эксперт Банк"(обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5805	41 533		
Банк ВТБ ПАО (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5806	275		
КБ "Ингпромбанк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5809	120		
КБ "Москоммерцбанк" (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5810	33		
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5811	5 708		
ОАО АКБ "РосЕвроБанк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5812	296		
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГОРОДСКОЙ ЦЕНТР МЕДОСМОТРОВ "СТОЛИЦА-2"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5813	67		
Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФИКЛИНПЛЮС" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5814	142		
ООО "ВЕСТА" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5817	30		
ООО "ВОДА-19" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5818	37		
ООО "МСК-ПРОМ" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5820	58		
ООО "Промэксплуатация" (обеспечение исполнения договора денежными	5821	4 232		
ООО "Транзит"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5823	129 440		
ООО "ФИНПРОЕКТ"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5824	140		
ПВ ООО "Фирма" Техноавиа"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5826	172		
АО "ГЛОБЭКСБАНК" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5828	61	5 732	
Акционерный банк "Аспект" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5829		571	
ООО "Атлантикс" (обеспечение исполнения договора залогом имущества)	5830	200 915	216 503	
ООО "Бекар-Эксплуатация"(обеспечение исполнения договора денежными	5831	851	218	
ПАО "БИНБАНК" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5832	496	496	
ООО "Визит-Москва"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5833			968 868
ООО "ВИЗИТ-СТРОЙ"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5834		36 275	131 000
ПАО КБ "Восточный" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5835	693	693	
Банк ВТБ 24 ПАО (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5836	2 682	3 873	1 191
"Газпромбанк" АО (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5837		261	
АО "ГЕНБАНК" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5838	1 009	1 009	
ООО "Транзит" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5839		129 440	
КБ "Еврокапитал-Альянс" ООО (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5840	55	2 556	
ООО "Интерком-Аудит" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5841		57	
ООО "Коэнко" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5842	1 242		1 217
КБ "ЛОКО-Банк" (ЗАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5843			915
ПАО "Мосэнергосбыт" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5844			252
ЗАО "НОРСИ-ТРАНС" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5845			1 073
ООО "РЕТТУНГ" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5846	125	125	
ПАО"Сбербанк России" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5847			1 306
ПАО "Совкомбанк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантией)	5848		275	23 902
ООО "ЮЗАБИЛТИЛАБ"(обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5849			1 220
Выданные - всего	5910	44 698	290	205
в том числе:				
ООО "Берлин" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5901	42 500		
ООО "Саламанка" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5902	2188		
ООО "УК Связь" (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5903	10		
Департамент экономической политики и развития города Москвы (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5904		61	61
Объединение административно-технических инспекций города Москвы (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5905		85	
Управление по обеспечению деятельности мировых судей города (обеспечение исполнения договора)Москвы (обеспечение исполнения договора денежными средствами)	5906		144	144

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:		Возвращено за год	На конец года
на текущие расходы	5910	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5920	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5911	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5921	-	-

10. Общие сведения

Акционерное общество «Олимп» создано в результате преобразования ГУП г. Москвы «Олимп», является его правопреемником и зарегистрировано 27 ноября 2001 года Московской Регистрационной палатой за номером 09.601, свидетельство серия ЛР № 025276. В связи с изменениями в ГК РФ Общество переименовано из Открытого акционерного общества «Олимп» в Акционерное общество «Олимп» 15 октября 2014 года.

Юридический адрес местонахождения Общества: 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д.36.

Фактический адрес местонахождения Общества: 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д.36.

В Едином государственном реестре юридических лиц Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1027700071387.

Общество является юридическим лицом и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Общество по своей организационно-правовой форме является собственностью субъекта Российской Федерации. Реестродержателем Общества является Акционерное общество «Новый регистратор». В соответствии с контрактом № 04/18-А от 26.02.2018 года на оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Олимп» за 2018 год аудитором общества является ЗАО «Аудиторская Компания «Бест-Аудит» (ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций -10303000020).

Общество 04.12.2001 г. поставлено на налоговом учете в Инспекции ФНС России № 4 по г. Москве с ИНН 7704233886 и КПП 770401001.

Филиалы у Общества отсутствуют.

Общество имеет обособленные подразделения:

1. по адресу: 117303, город Москва, ул. М. Юшуньская, дом 1 кор.1, и зарегистрировано 27.12.2011 года по месту нахождения обособленного подразделения в ИФНС России № 27 по г. Москве, с КПП 772745001.
2. по адресу: 109240, город Москва, ул. Яузская, дом 6 кор.4, и зарегистрировано 09.11.2017 года по месту нахождения обособленного подразделения в ИФНС России № 5 по г. Москве, с КПП 770545001.

Общество зарегистрировано в территориальном органе Пенсионного фонда РФ и имеет регистрационный номер 087-103-04975.

Общество зарегистрировано в Московском региональном отделении Фонда Социального Страхования РФ имеет регистрационный номер 7700000010.

Общество зарегистрировано в Московском городском фонде обязательного медицинского страхования и имеет регистрационный номер 457489400049945.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, назначаемый на должность и освобождаемый от нее общим собранием акционеров.

В течение 2018 года и на момент подписания годовой бухгалтерской отчетности уполномоченными лицами, отвечающими за составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Олимп» являлись:

Генеральный директор – Фомочкин Анатолий Николаевич по 11.04.2018 года; И.О. Генерального директора – Жарова А.К. с 12.04.2018 года по 11.10.2018 года; И.О. Генерального директора – Щедров С.С. с 15.08.2018 года по 06.11.2018 года; И.О. Генерального директора – Черненко В.А. с 07.11.2018 года по 31.01.2019 года; Генеральный директор – Черненко В.А. с 01.02.2019 года по настоящее время.

Главный бухгалтер Общества – Бекирева Светлана Михайловна.

Распоряжением Департамента имущества города Москвы от 15.06.2017 года №17713 избран Совет директоров акционерного общества «Олимп» в количестве пяти человек в следующем составе:

Кукушкин Валерий Анатольевич,
Куровская Наталия Валерьевна,
Малахов Дмитрий Александрович,
Сергеева Татьяна Геннадьевна,
Березин Андрей Юрьевич.

Распоряжением Департамента имущества города Москвы от 15 июня 2018 г. № 19664 избран на 2018-2019 гг. Совет директоров Общества в прежнем составе.

Распоряжением Департамента имущества города Москвы от 15.06.2017 года №17713 избрана Ревизионная комиссия акционерного общества «Олимп» в составе трех человек:

Табельский Андрей Николаевич,
Кривобок Юрий Кириллович,
Лукина Елена Александровна.

Распоряжением Департамента имущества города Москвы от 15 июня 2018 г. № 19664 избрана на 2018-2019 гг. Ревизионная комиссия Общества в прежнем составе.

Согласно Уставу, видами деятельности Общества являются:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- торговля автотранспортными средствами;
- исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;
- исследование конъюнктуры рынка;
- деятельность по изучению общественного мнения;
- деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта;

- аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
- аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств;
- аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки;
 - деятельность в области права и бухгалтерского учета;
 - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
 - деятельность рекламная;
 - деятельность в области связи на базе проводных технологий;
 - деятельность в области телевизионного вещания;
 - деятельность в области радиовещания;
 - строительство жилых и нежилых зданий;
 - подготовка строительной площадки;
 - производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
 - работы строительные отделочные;
 - работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
 - образование основное общее;
 - образование среднее общее;
 - образование профессиональное среднее;
 - прочие виды полиграфической деятельности;
 - деятельность брошюровочно-переплетная и отделочная и сопутствующие услуги;
 - печатание газет;
 - деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области;
 - деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;
 - деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
 - деятельность в области здравоохранения;
 - предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты;
 - торговля розничная в неспециализированных магазинах;
 - разработка компьютерного программного обеспечения;
 - деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
 - деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
 - деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
 - деятельность учреждений культуры и искусства;
 - деятельность зрелищно-развлекательная прочая;
 - деятельность танцплощадок, дискотек, школ танцев;
 - деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
 - деятельность агентств по подбору персонала;
 - деятельность агентств по временному трудоустройству;
 - деятельность по подбору персонала прочая;

- деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включеная в другие группировки;
- деятельность в области демонстрации кинофильмов;
- осуществление любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2018 года составила 541 человек.

По состоянию на 31.12.2018 года оплаченный и зарегистрированный уставный капитал Общества составлял 3 714 372 860 рублей, который состоит из 3 714 372 860 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

В 2018 году периоде Общество осуществляло деятельность на основе следующих лицензий и свидетельств:

- Лицензия серии МОС № 01920 ВЭ от 04.06.2008 г., выданная Департаментом по недропользованию по Центральному федеральному округу, на добычу пресных подземных вод для нужд гражданской обороны. Срок действия лицензии – до 01.05.2018 г. В продлении лицензии было отказано из-за несоответствия качества воды гигиеническим требованиям. Со 02 мая 2018 года Общество перестало являться плательщиком водного налога;
- Лицензия на право пользования недрами. Целевое назначение: добыча пресных подземных вод для нужд гражданской обороны серии МОС № 01920 ВЭ, срок действия – с 04.06.2008 г. по 01.05.2018 г. В продлении лицензии было отказано из-за несоответствия качества воды гигиеническим требованиям. С 02 .05.2018 года Общество перестало являться плательщиком водного налога.
- Лицензия № 127858 от 06.03.2015 г., выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации. Срок действия лицензии – до 06.03.2020 г.;
- Лицензия № 127857 от 06.03.2015 г., выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание услуг связи по предоставлению каналов связи. Срок действия лицензии – до 06.03.2020 г.;
- Лицензия № 127856 от 06.03.2015 г., выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание услуг местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа. Срок действия лицензии – до 06.03.2020 г.;
- Лицензия № 127855 от 06.03.2015 г., выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание телематических услуг связи. Срок действия лицензии – до 06.03.2020г.;
- Лицензия № 127854 от 06.03.2015 г., выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации. Срок действия лицензии – до 06.03.2020 г.
- Свидетельство о допуске к определенному виду работ или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального

строительства, выданное 23.10.2014 года СРО НП «МОПО «ОборонСтрой Проект» за номером П-02-1143-7704233886-2014, без ограничения срока действия и территории.

• Свидетельство о допуске к определенному виду работ или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданное 23.10.2014 года СРО НП «МОПО «ОборонСтрой Проект» за номером С-03-1975-7704233886-2014, без ограничения срока действия и территории.

29 декабря 2017г. Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору принято решение об исключении во внесудебном порядке сведений из государственного реестра саморегулируемых организаций о СРО «МОПО «Ассоциация ОборонСтрой Проект» (приказ Ростехнадзора от 29.12.2017 № СП-157).

В связи с чем, Общество 02.11.2018 г. вступило в члены СРО Ассоциация «Объединение генеральных подрядчиков в строительстве» (протокол № 3435-02 от 02.11.2018 г.).

Общество по состоянию на 31.12.2018 года имеет лицензии по следующим видам деятельности:

Бухгалтерская отчётность АО «Олимп» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерская отчетность АО «Олимп» за 2018 год подготовлена на основе следующей учётной политики:

Бухгалтерская отчетность формируется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Основными задачами бухгалтерского учета АО «Олимп» являются задачи по формированию полной и достоверной информации о деятельности организации, её имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организации обязаны проводить инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Порядок и сроки проведения инвентаризации определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года по состоянию не позднее 01 декабря.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей за единицу;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Учет основных средств ведется на счете 01 "Основные средства" и счёте 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на их приобретение. В первоначальную стоимость объектов основных средств, независимо от способа приобретения, включаются также фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, модернизации, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Переоценка объектов основных средств не производится.

Амортизация объектов основных средств, поступающих на баланс организации, производится линейным способом. Организация относит основные средства к соответствующей амортизационной группе в соответствии с протоколом по определению метода расчёта амортизации и срока полезного использования основного средства. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по мере производства ремонта.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, которые учитываются на балансовом счете 10, относятся на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации учет ведется на соответствующих забалансовых счетах.

Затраты на регистрацию автотранспорта подлежат учету в составе прочих расходов на дату подачи документов на государственную регистрацию.

Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» на основании подписанных сторонами накладных, актов приёмки-передачи, актов выполненных работ по форме представленной исполнителем (с обязательным наличием данных, предусмотренных статьёй 9 закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»), и подпиской уполномоченным представителем организации. Затраты, связанные с перемещением объектов

основных средств внутри организации в составе капитальных вложений, не учитываются, а относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В качестве материально-производственных запасов принимаются к бухгалтерскому учету активы:

используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

предназначенные для продажи (счёт 41 «Товары»);

используемые для управленческих нужд организации.

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется на счете 10 «Материалы» по их фактической себестоимости исходя из затрат на их приобретение, за исключением НДС и возмещаемых налогов. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются.

В стоимость товарно-материальных ценностей включаются цена их приобретения (без учёта НДС и акцизов), комиссионное вознаграждение, уплачиваемое посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку, суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением этих товарно - материальных ценностей.

Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости без применения счета 42 «Торговая наценка».

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по средней скользящей себестоимости.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

расходы по обычным видам деятельности;

прочие расходы.

Прочими расходами являются:

-расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;

-расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;

-проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

-расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

-штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

-убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

-суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

-курсовые разницы;

-перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;

-прочие расходы.

Учет начисленного налога на имущество отражается в составе прочих расходов на счёте 91.2.

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и их учёт в составе расходов будущих периодов предусмотрен законодательными или иными нормативными актами, относящимися к данному объекту учёта.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- расходы на сертификацию продукции, получение разного рода разрешений;
- расходы на приобретение лицензий на право осуществления определенных видов деятельности
- прочие расходы будущих периодов, которые будут способствовать получению организацией экономических выгод в будущем и стоимость которых может быть измерена с достаточной степенью надежности.

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов учитываются в разделе «Оборотные активы» в составе запасов.

Затраты, связанные со страхованием имущества используемого в основной производственной деятельности организации, являются расходами по обычным видам деятельности. Уплата страховой премии является предоплатой за услуги страховщика и отражается на 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами".

Предоплата признается расходом организации по мере потребления страховых услуг (п.п.8, 13 Толкования Р 112 БМЦ). Страховая премия включается в состав расходов ежемесячно исходя из общего срока действия страхования и количества календарных дней действия договора в текущем месяце.

В соответствии с ПБУ 9 / 99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н выручка от реализации работ услуг и прочие доходы признаются по методу начисления (по факту предъявления покупателям и заказчикам расчётных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Организация формирует в бухгалтерском учёте по результатам инвентаризации дебиторской задолженности резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности, по которой существует вероятность неоплаты.

Для обобщения информации о созданном резерве в организации применяется счет 63 «Резерв по сомнительным долгам».

В целях бухгалтерского учёта решение о том, является ли каждый конкретный долг сомнительным и нереальным для взыскания организация принимает

самостоятельно на основании имеющейся у неё информации о расчётах с должником по договору на отчётную дату.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгну, по которому существует вероятность неоплаты. Ограничений по величине резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учёте не установлено.

При создании резерва по сомнительным долгам признаётся прочий расход (ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Суммы созданного резерва, не использованные до конца отчётного года, следующего за годом создания резерва по сомнительным долгам, присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчётного года к финансовым результатам и включаются в прочие доходы. Такая операция отражается бухгалтерской записью: Дт 63 Кт 91-1. Одновременно вновь создаётся резерв, если задолженность является сомнительной и существует вероятность её неоплаты.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность указывается за вычетом созданного резерва (в нетто-оценке) (ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчётность организаций»).

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной деятельности, исполнения которой организация не может избежать;

- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;

- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В частности, в организации формируются оценочные обязательства:

- в связи с предстоящими выплатами работникам по итогам работы за календарный год;

- в связи с предстоящей оплатой работникам отпусков.

Организация формирует оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за календарный год ежемесячно.

В течение отчетного года при фактических расчетах по признанному оценочному обязательству в бухгалтерском учете организации отражается сумма затрат организации, связанная с выполнением организацией этих обязательств.

Признанное оценочное обязательство списывается в счет отражения затрат по выполнению только того обязательства, по которому оно было создано.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, начисленного в течение года на оплату вознаграждения по итогам работы за календарный год, недостающая сумма на оплату вознаграждения по итогам работы за календарный год отражается в бухгалтерском учете организации в общем порядке.

Для обобщения информации о состоянии и движении зарезервированных сумм на оплату вознаграждения по итогам работы за календарный год в организации применяется счет 96 «Резервы предстоящих расходов» субконто «Оценочное обязательство на вознаграждение по итогам работы за год».

Организация формирует оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков ежемесячно.

Для обобщения информации о состоянии и движении зарезервированных сумм на создание оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков за календарный год в организации применяется счет 96 «Резервы предстоящих расходов» субконто «Оценочное обязательство на оплату отпусков».

В течение отчетного года при фактических расчетах по признанному оценочному обязательству в бухгалтерском учете организации отражается сумма затрат организации, связанная с выполнением организацией этих обязательств.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства начисленного в течение года на оплату предстоящих отпусков в течение календарного года, недостающая сумма на оплату отпусков отражается в бухгалтерском учете организации в общем порядке. На 31 декабря отчетного года организация проводит инвентаризацию «Оценочного обязательства на оплату отпусков» и отражает в учёте «Оценочное обязательство на оплату отпусков» на основании результатов инвентаризации.

По предоставленным заемм оценка по дисконтированной стоимости не производится.

Учет заемов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по заемам и кредитам", утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным заемм и кредитам (далее - расходы по заемм), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по заемм.

Расходы по заемм отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по заемм отражаются в бухгалтерском учете и отчетности на конец каждого месяца соответствующего отчетного периода. Проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, которых выражена в иностранной валюте", утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса не производится. Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовый результат организации, как прочие доходы или прочие расходы (кроме случаев, предусмотренных пунктом 14 ПБУ 3/2006).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений. Финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются к учету по первоначальной стоимости, с учетом всех фактических затрат на их приобретение.

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;

-суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;

-вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;

-иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Информация о текущем налоге на прибыль в бухгалтерском учете формируется путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными суммами отложенных налоговых активов и обязательств.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом, постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются в отдельных статьях.

В бухгалтерском учете формируется информация о государственной помощи, предоставленной в форме субвенций, субсидий (далее субвенции и субсидии именуются бюджетные средства), бюджетных кредитов. Для целей бухгалтерского учета бюджетные средства подразделяются на:

-средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.). Предоставление этих средств может сопровождаться дополнительными условиями, ограничивающими приобретение определенных видов активов, их местонахождение или сроки приобретения и владения;

-средства на финансирование текущих расходов. К ним относятся бюджетные средства, отличные от предназначенных на финансирование капитальных расходов.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

-суммы бюджетных средств на финансирование капитальных расходов - на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом, целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию, с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы;

-суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом, целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера, с последующим отнесением на доходы отчетного периода при отпуске материально-производственных запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера.

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования, в части предоставленных организаций бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

На конец отчетного года финансовые вложения, по которым имеется устойчивое существенное снижение их стоимости, отражаются в бухгалтерской отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение, представляющего собой разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений. Расчетная стоимость финансовых вложений является оценочным показателем.

Расчетной стоимостью акций и долей в уставных капиталах других организаций может быть признана стоимость, определенная исходя из пропорциональной доли чистых активов соответствующих организаций на последнюю отчетную дату по данным подписанный бухгалтерской отчетности. При этом ценность акций и вкладов в капитал дочерних и зависимых компаний для организации выражается в получении непосредственной экономической выгоды, получаемой организацией в результате производственных и иных взаимоотношений с данными компаниями. Учитывая это обстоятельство, резерв под обесценение таких инвестиций организации может не создаваться, несмотря на существенное устойчивое снижение стоимости, определенной, в том числе через долю в чистых активах объекта инвестиций.

Расчетная стоимость долевых ценных бумаг и выданных займов определяется организацией исходя из текущего финансового состояния (платежеспособности) эмитента (должника), установленных сроков погашения и вероятности погашения инвестиций в полной или частичной суммах в определенный срок. В расчет также принимаются иные факторы, такие как: наличие или отсутствие принятого организацией обеспечения, характер и сложившаяся практика взаимоотношений с эмитентом (должником).

Проверка на обесценение финансовых вложений производится организацией на 31 декабря в ходе ежегодной инвентаризации активов и обязательств при наличии признаков обесценения. Данная проверка осуществляется инвентаризационной комиссией на основании информации, предоставляемой подразделениями организации, отвечающими за финансовое планирование и управление имуществом. При этом во внимание принимаются также последствия событий, произошедших после отчетной даты в соответствии с законодательством РФ.

В течение отчётного 2018 года, изменения в учётную политику Общества не вносились.

Информация по выручке и расходам.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность на территории города Москвы.

Выручка Общества за 2017 - 2018 годы по основным видам деятельности представлена в таблице:

Наименование показателя	Сумма в тыс. рублей за 2017 г	Сумма в тыс. рублей за 2018 г
Выручка от аренды и управления собственным или арендованным недвижимым имуществом	510 996	538 297
Выручка от аренды легковых автомобилей и легковых автотранспортных средств	5 691	956
Выручка от оказания информационно-аналитических услуг по изучению общественного мнения	375 053	426 997
Выручка от строительных, отделочных работ	1 054	3 179
Выручка от аренды прочих машин и оборудования и материальных средств	7 889	8 187
Выручка от деятельности по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса	18 019	18 829
Выручка от торговли автотранспортными средствами	0	127
Выручка от деятельности в области связи на базе проводных технологий	15 408	5 192
Выручка от деятельности в области телевизионного вещания	699	678
Выручка от деятельности консультативной и работы в области компьютерных технологий	20	0
ИТОГО за год	934 829	1 002 442

Расходы Общества за 2017 - 2018 годы по основным видам деятельности представлены в таблице:

Наименование показателя	Сумма в тыс. рублей за 2017г	Сумма в тыс. рублей за 2018г
Расходы по деятельности, связанной со сдачей в аренду и управлением собственным или арендованным недвижимым имуществом	356 130	416 437
Расходы по деятельности, связанной со сдачей в аренду легковых автомобилей и легковых автотранспортных средств	9 018	1 851
Расходы по деятельности, связанной с оказанием информационно-аналитических услуг по изучению общественного мнения	410 813	460 234
Расходы, связанные со строительными, отделочными работами	360	2 554
Расходы, связанной с деятельностью по сдаче в аренду прочих машин, оборудования, материальных средств	3874	6 365
Расходы по деятельности, связанной с предоставлением прочих вспомогательных услуг для бизнеса	14 302	9 904
Расходы по деятельности в области связи на базе проводных технологий	23 088	6 727
Расходы по деятельности, связанной с торговлей автотранспортными средствами	0	119
Расходы по деятельности в области телевизионного вещания	152	148
Расходы по деятельности консультативной и работы в области компьютерных технологий	2	0
ИТОГО за год	817 739	904 339

Информация по оценочным обязательствам, условным обязательствам, условным активам и событиям после отчетной даты.

В 2018 году Общество ежемесячно рассчитывало оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждения по итогам работы за 2018 год. Фактические расходы Общества на оплату вознаграждения по итогам работы за год соответствуют начисленному обязательству в течение 2018 года.

В 2018 году Общество ежемесячно начисляло в бухгалтерском учёте оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков и за счёт этого обязательства осуществлялось начисление отпускных и страховых взносов

работникам по приказам на предоставление отпусков. Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков по результатам инвентаризации по состоянию на 31.12.2018 года составляет 15 844 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2018 Общество имело условный актив в виде предъявленного иска по судебному делу № А40-283390/18-142-2268 в рамках дела о погашении задолженности ООО «Р- ТехноЛайн» в размере 57 926,20 рублей. 19 февраля 2019 года решение суда от 04 февраля о взыскании с ООО «Р- ТехноЛайн» в пользу АО «Олимп» задолженности в размере 57 926,20 рублей вступило в законную силу. Учитывая, что это событие после отчетной даты (31.12.2018 года) состоялось до составления годовой бухгалтерской отчетности АО «Олимп» за 2018 год в бухгалтерском учете Общества задолженность ООО «Р- ТехноЛайн» в размере 57 926,20 рублей отражена в составе расчетов по претензиям и на эту задолженность создан резерв по сомнительным долгам.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет условный актив в виде вступившего 06.02.2019 г. решения суда по оспариванию кадастровой стоимости объектов недвижимости в сторону ее уменьшения, результатом которого будет уменьшение налога на имущество в будущем.

Так, по Решению Московского городского суда от 21.11.2018 года по оспариванию кадастровой стоимости объектов недвижимого имущества, расположенных по адресу: Москва, ул. Расплетина д.12, кор. 1 и г. Москва, ул. Новый Арбат, д.11. стр.1 2 определено:

- установить кадастровую стоимость нежилого здания с кадастровым номером 77:08:0009030:1029, общей площадью 4 220 кв.м., расположенного по адресу: г. Москва, ул. Расплетина, дом, 12 корпус 1 равной его рыночной стоимости, определенной на 01 января 2016 года в размере 367 380 000 рублей.

-установить кадастровую стоимость нежилого здания с кадастровым номером 77:01:0001046;2530, площадью 1 187,3 кв.м., расположенного по адресу: г. Москва, ул. Новый Арбат, дом 11, строение 1 равной его рыночной стоимости, определенной по состоянию на 01 января 2016 года, в размере 263 890 000 рублей. Правительство Москвы и Департамента городского имущества г. Москвы подали Апелляционную жалобу. Апелляционная инстанция Московского городского суда Решение Московского городского суда от 21.11.2018 года поддержало, и оно вступило в законную силу 06 февраля 2019 года.

В результате в 2019 году будет пересчитан налог на имущество за 2018 год по вышеуказанным объектам недвижимого имущества АО «Олимп».

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества в 2018 году являются её аффилированные лица:

Фомочкин Анатолий Николаевич – единоличный исполнительный орган,

Жарова Анна Константиновна – единоличный исполнительный орган,

Щедров Сергей Сергеевич – единоличный исполнительный орган,

Черненко Виктор Алексеевич – единоличный исполнительный орган,

Кукушкин Валерий Анатольевич - председатель Совета директоров,

Малахов Дмитрий Александрович - член Совета директоров Общества,

Березин Андрей Юрьевич - член Совета директоров Общества,

Куровская Наталия Валериевна - член Совета директоров Общества,

Сергеева Татьяна Геннадьевна - член Совета директоров Общества,

Субъект Российской Федерации- город Москва (права акционера осуществляют Департамент городского имущества города Москвы).

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Субъект Российской Федерации- город Москва (права акционера осуществляют Департамент городского имущества города Москвы)	115054, г. Москва, ул. Бахрушина, д.20	Единственный акционер	27.11.2001	100	100

2	Малахов Дмитрий Александрович	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров	15.06.2017	нет	нет
3	Кукушкин Валерий Анатольевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров	15.06.2017	нет	нет
4	Куровская Наталия Валериевна	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров	15.06.2017	нет	нет
5	Сергеева Татьяна Геннадьевна	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров	15.06.2017	нет	нет
6	Березин Андрей Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров	15.06.2017	нет	нет
7	Фомочкин Анатолий Николаевич	Согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган	20.12.2016	нет	нет
8	Жарова Анна Константиновна	Согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган	09.04.2018	нет	нет
9	Щедров Сергей Сергеевич	Согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган	13.08.2018	нет	нет
10	Черненко Виктор Алексеевич	Согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган	06.11.2018	нет	нет

Оплата труда единоличному исполнительному органу и руководящему составу Общества осуществлялись в 2018 году в соответствии с условиями их трудовых договоров. Члены Совета директоров и ревизионной комиссии вознаграждение в 2018 году не получали.

С Субъектом Российской Федерации - городом Москва, в лице Департамента городского имущества города Москвы АО «Олимп» имеет договоры аренды земельных участков. Сумма начисленной арендной платы в 2018 году с учетом корректировки размера арендной платы за предыдущие годы на основании решений судов, вступивших в законную силу в 2018 году, составила 26 841,4 тыс. рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2018 года дебиторская задолженность составляет 392 130 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2017 года дебиторская задолженность составляла 486 114 тыс. рублей. За 2018 год дебиторская задолженность уменьшилась на 93 984 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который составлял на 31.12.2017 года 82 384 тыс. рублей, а на 31.12.2018 года составлял 86 765 тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2018 года кредиторская задолженность составляет 165 429 тыс. рублей а по состоянию на 31.12.2017 года её значение было равно 162 055 тыс. рублей. За 2018 год кредиторская задолженность увеличилась на 3 374 тыс. рублей.

Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2018 года в составе активов Общества долгосрочные финансовые вложения составляют 58 333 тыс. рублей, краткосрочные финансовые вложения составляют 304 884 тыс. рублей

Дополнительные показатели и пояснения.

Общество имеет устойчивое финансовое состояние. По состоянию на 31.12.2018 года денежные средства и денежные эквиваленты в Обществе составляют 2 269 596 тыс. рублей. Прибыль от продаж на 31.12.2018 года составила 98 103 тыс. рублей. Чистая прибыль за 2018 год исчислена в размере 97 747 тыс. рублей.

На 31 декабря 2018 года в балансе АО «Олимп» отражены на сумму 2 131 тыс. рублей материальные ценности, предназначенные для передачи во временное владение и пользование, которые приобретены Обществом для сдачи в аренду и сданы в аренду в январе 2019 года. Основные средства в организации отражены в балансе на 31.12.2018 года в размере 1 113 117 рублей, из них остаточная стоимость недвижимого имущества составляет 444 513 тыс. рублей. Из недвижимого имущества 95 процентов арендопригодных площадей сдается в аренду.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в балансе развернуто.

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлены в таблице:

Наименование показателя	Сумма, тыс.руб
Постоянное налоговое обязательство	(3 807)
Изменение отложенного налогового актива	(59)
Изменение отложенного налогового обязательства	(3 803)
Перерасчет налога на прибыль за прошлые отчетные периоды	(7)
Текущий налог на прибыль	(25 335)

Полученная за 2018 год прибыль на одну акцию составляет 0,026 копеек.

Особенности формирования отчёта о движении денежных средств.

Отчёт о движении денежных средств Общество формировало с учётом ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств». Денежные средства, размещенные на депозитных счетах в отчетном году, сроком погашения (возврата) менее 3-х месяцев, признаны в бухгалтерской отчетности в составе денежных средств в качестве денежного эквивалента.

Налог на добавленную стоимость (поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации) отражён свёрнуто и в 2018 году составе прочих поступлений по строке 4119 Отчёта о движении денежных средств и составляет 12 605 тысяч рублей.

В составе прочих платежей в сумме 182 435 тыс. рублей по строке 4129 оплаченный налог на имущество составил 97 723 тыс. рублей, что составило более 53 % от общей суммы прочих платежей.

Генеральный директор



01 марта 2019 года

В.А. Черненко