



Исх. № 09-19-з от 29.03.2019 г.

Адресаты: Совет директоров,
Акционеры АО «АНТАРИС»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Акционерного общества «АНТАРИС»** (место нахождения и адрес: **Российская Федерация, 129626, г. Москва, ул. Маломосковская, д. 22 стр. 1, этаж 2, комната 54, основной государственный регистрационный номер 1027739319486**), 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «АНТАРИС» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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 отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными 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.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение**



А.А. Савин

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Агентство финансового аудита».

121433, город Москва, ул. Большая Филевская, д. 28, корп. 2.

ОГРН 5137746069236.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ 11306037374.

«29» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация **Акционерное общество "АНТАРИС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

29626, Москва г, Маломосковская ул, д. № 22, стр. 1, ком. 54 этаж 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2018

11419222

7717026615

68.20

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	46 097	44 854	47 395
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	1 065	1 000
	Прочие внеоборотные активы	1190	69	53	19
	Итого по разделу I	1100	46 166	45 971	48 415
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	348	7	48
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	272
	Дебиторская задолженность	1230	22 332	13 146	8 972
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	13 355	1 500	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34	142	80
	Прочие оборотные активы	1260	20 485	21 622	26 714
	Итого по разделу II	1200	56 555	36 417	36 086
	БАЛАНС	1600	102 721	82 388	84 501

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	306	306	306
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 112	10 112	10 112
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	9 487	9 487	9 487
	Резервный капитал	1360	46	46	46
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 403	11 187	10 179
	Итого по разделу III	1300	33 353	31 138	30 130
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	47 228	29 205	34 657
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	2	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	47 228	29 207	34 658
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	408	27	2 293
	Кредиторская задолженность	1520	21 732	22 016	17 334
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	86
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 139	22 043	19 713
	БАЛАНС	1700	102 721	82 388	84 501



уководитель

(подпись)

Сугоняев Игорь Васильевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация Акционерное общество "АНТАРИС"		по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	11419222		
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом		по ОКВЭД	7717026615		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	68.20		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	151 077	115 917
	Себестоимость продаж	2120	-	(820)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	151 077	115 097
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(135 023)	(111 265)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	16 054	3 832
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 168	30
	Проценты к уплате	2330	(6 464)	(5 470)
	Прочие доходы	2340	3 550	4 469
	Прочие расходы	2350	(10 443)	(1 502)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 865	1 361
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(370)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(34)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	64
	Прочее	2460	(1 534)	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 331	1 052

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 331	1 052
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Сугоняев Игорь
Васильевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
11419222		
7717026615		
68.20		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "АНТАРИС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	306	-	19 599	46	10 179	30 130
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 052	1 052
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 052	1 052
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(44)	(44)
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	306	-	19 599	46	11 187	31 138
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 331	3 331
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 331	3 331
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 115)	(1 115)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(53)	(53)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	306	-	19 599	46	13 403	33 353

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	30 130	1 052	(44)	31 138
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	30 130	1 052	(44)	31 138
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	10 179	1 052	(44)	11 187
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	10 179	1 052	(44)	11 187
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Growth Activity

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	33 353	31 138	30 130



Руководитель _____ Сутоняев Игорь Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

12

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

Организация **Акционерное общество "АНТАРИС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
11419222		
7717026615		
68.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	156 712	113 854
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	679	404
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	141 868	109 472
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14 166	3 978
Платежи - всего	4120	(164 367)	(104 620)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(139 459)	(88 336)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 457)	(1 391)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6 104)	(5 521)
налога на прибыль организаций	4124	-	(421)
НДС	4125	-	(1 553)
прочие платежи	4129	(17 347)	(7 398)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 655)	9 234
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 677	1 517
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 245	1 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 432	17
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(18 100)	(3 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(18 100)	(3 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 423)	(1 483)

13

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	89 672	65 486
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	89 672	65 486
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	(71 702)	(73 176)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(53)	(44)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(71 649)	(73 133)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	17 970	(7 690)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(107)	61
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	142	80
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34	142
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Руководитель _____ Сугоняев Игорь Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год
Акционерное общество «АНТАРИС»

1. Сведения об организации

Акционерное общество «АНТАРИС», юридический и фактический адрес:

129626, г. Москва, ул. Маломосковская, д. 22, строение 1, этаж 2, комната 54.

Дата государственной регистрации: «20» декабря 1991г.

ОГРН: 1027739319486

ИНН: 7717026615

КПП: 771701001

Зарегистрировано в МРИ ФНС России № 39 по г. Москве «04» октября 2002г. (свидетельство серии 77 № 007454490)

Численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

Основными видами деятельности АО «АНТАРИС» являются:

- оказание услуг по сдаче в аренду собственных нежилых помещений,
- оказание услуг по организации предоставления места для стоянки (парковки) ТС

Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2018г. составляет **305 625,00** рублей.

Размер Резервного капитала, образованный в соответствии с учредительными документами в размере равном 15% уставного капитала, на 31.12.2018г. составляет **45 900,00** рублей

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «АНТАРИС» за 2018 год сформирована в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, установленными в Российской Федерации.

2. Учетная политика организации.

Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998г. №34н (с последующими изменениями), Налогового Кодекса РФ.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №1-УП от 29.12.2017г.

Основные средства

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств определяется в соответствии с ПБУ 6/01.

Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организуется количественный учет и контроль за их движением на забалансовом счете МЦ.004 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается приказом генерального директора.

Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Учет финансовых вложений осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений. Учет ведется по видам финансовых вложений: эмитентам ценных бумаг; организациям – заемщикам и т.п.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Переоценка финансовых вложений не осуществляется.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском учете и отчетности активы и обязательства считаются долгосрочными, срок обращения и погашения которых наступает не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты, а краткосрочными в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора или соглашения до возврата основной суммы долга остается 12 месяцев, не осуществляется.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

При поступлении (приобретении, заготовлении) МПЗ учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения.

При отпуске МПЗ для нужд организации и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Общество резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создает (п.5 ПБУ 5/01).

Товары, приобретенные для продажи, учитываются на счете 41 «Товары» по покупным ценам.

Фактические расходы, связанные с приобретением и реализацией таких товаров, относятся на счет 44 «Расходы на продажу». При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Дебиторская задолженность покупателей учитывается на основании актов, накладных и других первичных документов. Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Кредиторская задолженность поставщикам и иным кредиторам отражаются в учете и отчетности по сумме принятых к оплате

Признание дохода

Доходы от реализации товаров, работ, услуг признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенные в соответствии с условиями заключенных договоров.

Доходы от сдачи основных средств Организации в аренду отражаются на счете 90 «Продажи».

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами на счете 91.

Учет расходов

Расходами по обычным видам деятельности Организации являются расходы, осуществление которых связано с оказанием всех видов услуг.

Расходы Организации, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной величине в Уставе Общества.

Резервный капитал

Резервный фонд образуется в соответствии с учредительными документами в размере 15 процентов от Уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в Резервный фонд составляет не менее 5 процентов от чистой прибыли общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

Резервы

Резерв по сомнительным долгам создается (пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности) на основании оценки реальности погашения задолженности контрагентом.

3. Сведения о связанных сторонах

Акционером с размером пакета акций 25% и более в 2018 году являлся Михайлов Евгений Викторович (83%).

Члены Совета директоров: Михайлов Е.В., Малинин А.В., Носонова О.А., Монахов И.Б., Сугоняев И.В.

Дочерние организации в 2018 году отсутствовали.

4. Финансовый результат

Сумма бухгалтерской прибыли за 2018 год по данным регистров бухгалтерского учета составила 3 331 204,63руб.

Прибыль для целей налогообложения в соответствии с налоговым учетом и данными налоговой декларации составила 10 228 236,84руб.

Сумма начисленного Единого налога при УСН по данным налоговой декларации за 2018 год составила 1 534 236руб.

Расхождения между бухгалтерскими и налоговыми доходами и расходами объясняются различиями в порядке признания доходов и расходов в бухгалтерском учете и учете для целей УСН.

Доходы и расходы в налоговой базе по УСН учитываются кассовым методом (согласно ст.346.17 НК РФ), а показатели бухгалтерской отчетности – методом начисления (согласно учетной политике Общества).

5. Прочие сведения

Информация по сегментам в бухгалтерском учете не выделяется и в отчетности за 2018 год не раскрывается, т.к. АО «АНТАРИС» не относится к эмитентам публично размещаемых ценных бумаг (п. 2 ПБУ 12/2010).

Государственная помощь в 2018 году отсутствовала.

Прекращенные виды деятельности за 2018 год отсутствуют.

Корректировки отчетности в 2018 году не проводились.

Какие-либо события после отчетной даты 31.12.2018 г., признаваемые таковыми согласно ПБУ 7/98, отсутствовали. Общество подтверждает неизменность условий своей деятельности после отчетной даты 31.12.2018 г.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2018 году отсутствовали.

При составлении годовой отчетности за 2018 год Общество оценивает положительно способность продолжать свою деятельность непрерывно в течение минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
АО «АНТАРИС»



Сугоняев И.В.



ООО «Техменко-финанс»

Всего пронумеровано и прошито _____

ИСТОРИЯ
ВРЕМЕНИ

Генеральный директор

A.A. Савин