АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Олимп»
за 2017 год

ООО «Интерком-Аудит»

119607, Москва,
ул. Удальцова, д. 52, этаж 1,
помещение I, комната 5
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

Генеральному директору и совету директоров акционерного общества «Олимп»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Олимп» (сокращенное наименование АО «Олимп») (ОГРН 1027700071387, 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 36), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Олимп» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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, Кодексом профессиональной этики аудиторов и Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, разработанным Советом по международным стандартам этики для 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 и членов совета директоров 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 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе

операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров АО «Олимп», 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 проверки по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение Н.Н. Темникова (квалификационный аттестат № 03-000015 от 17.08.2011, срок действия не ограничен)

Руководитель проверки
ООО «Интерком-Аудит»
По доверенности от 02.10.2017 г.
(квалификационный аттестат аудитора № 03-000015
от 17.08.2011, срок действия не ограничен) Н.Н. Темникова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»,
ОГРН 1137746561787,
119607, г. Москва, ул. Удальцова, д. 52, этаж 1, помещение I, комната 5.
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606074492

«05» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО		11530310	
ИНН		7704233886	
по ОКВЭД		68.2	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
по ОКЕИ		384	

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
№2	Основные средства	1150	1 141 897	1 385 045	1 487 933
	в том числе:				
№2.1	Основные средства в организации	11501	1 093 683	1 156 032	1 257 685
№2.2	Строительство объектов основных средств	11502	16 735	229 013	230 248
	Оборудование к установке	11503	31 479	-	-
№2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	1 222
	в том числе:				
№2.1	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	-	-	1 222
№3	Финансовые вложения	1170	358 333	-	2 746 525
	в том числе:				
№3.1	Акции	1171	-	-	2 746 525
№3.1	Предоставленные займы	1172	358 333	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	72 931	63 395	10 796
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность	11801	-	55	6 190
	Доходные вложения в материальные ценности	11802	-	47	197
	Доходы будущих периодов	11803	-	11	670
	Основные средства	11804	2 131	1 930	1 498
	Расходы будущих периодов	11805	51 450	49 918	676
	Оценочные обязательства и резервы	11806	2 873	1 620	1 565
	Резервы сомнительных долгов	11807	16 477	9 814	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 573 161	1 448 440	4 246 476
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№4.1	Запасы	1210	20 274	11 554	13 771
	в том числе:				
№4.1	Материалы	12101	16 064	6 392	4 693
№4.1	Расходы будущих периодов	12102	4 210	5 162	9 078
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	32	32 797	32 993
	в том числе:				
	НДС при строительстве	12201	-	32 797	32 993

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	21	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	11	-	-
№5.1	Дебиторская задолженность	1230	486 114	761 451	279 331
	в том числе: Расчеты по налогам и сборам	12301	2 710	257	7 968
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12302	-	62	45
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками без НДС по счетам-фактурам на предоплату	12303	7 712	1 506	4 146
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12304	152 634	710 104	155 782
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	323 058	49 522	111 390
№3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	189 212	781 000	9 724
	в том числе:				
№3.1	Предоставленные займы	12401	189 212	781 000	-
№3.1	Депозитные счета	12402	-	-	9 724
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 318 243	1 420 845	196 764
	в том числе: Касса организации	12501	286	186	75
	Расчетные счета	12502	2 207 957	4 434	72 907
	Валютные счета	12503	-	-	782
	Депозитные счета	12504	110 000	1 416 225	123 000
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 013 875	3 007 647	532 583
	БАЛАНС	1600	4 587 036	4 456 087	4 779 059

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	51 156	51 156	46 208
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	51 156	51 156	46 208
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	505 082	401 703	723 057
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль прошлых периодов	13701	(266 924)	-	-
	Фонд развития	13702	652 744	652 744	618 107
	Фонд потребления	13703	15 883	15 883	5 986
	Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	13704	103 379	(266 924)	98 964
	Итого по разделу III	1300	4 360 292	4 256 913	4 573 319
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	50 314	44 880	39 256
	в том числе:				
	Материалы	14201	16	12	13
	Основные средства	14202	50 298	44 868	39 243
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	50 314	44 880	39 256
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
№5.3	Кредиторская задолженность	1520	162 055	146 140	155 306
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	15201	39 504	49 875	40 829
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15202	17 055	9 837	12 574
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	19 554	14 524	21 325
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15204	17 688	29 048	35 088
	Расчеты с покупателями и заказчиками без НДС с авансов полученных	15205	30 568	34 933	32 084
	кредиторами	15206	37 686	7 923	13 406
	Доходы будущих периодов	1530	-	57	3 351
	в том числе:				
	Доходы, относящиеся к будущим периодам	15301	-	57	3 351
№7	Оценочные обязательства	1540	14 364	8 097	7 827
	Прочие обязательства	1550	11	-	-
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		11	-	-
	Итого по разделу V	1500	176 430	154 294	166 484
	БАЛАНС	1700	4 587 036	4 456 087	4 779 059

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
	по ОКПО	11530310		
Организация **Акционерное общество "Олимп"**	ИНН	7704233886		
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности **аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / **Собственность субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	934 829	884 727
№6	Себестоимость продаж	2120	(817 739)	(768 047)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	117 090	116 680
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	117 090	116 680
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	248 528	98 707
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	356 229	2 519 463
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией (ликвидацией) основных средств и прочего имущества	23401	39 822	5 316
	Доходы, связанные с восстановлением оценочных обязательств	23402	48 961	9 569
	Курсовые разницы	23403	-	72
	Доходы, связанные с получением субсидии	23404	57	3 295
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23405	-	2 500 000
	Уступка права требования	23406	4 506	-
	Прочие внереализационные доходы	23407	10 883	1 211
	Доходы прошлых лет		252 000	-
	Прочие расходы	2350	(570 715)	(3 019 607)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией (ликвидацией) основных средств и прочего имущества	23501	(41 952)	(7 443)
	Курсовые разницы	23502	-	(163)
	Списание дебиторской задолженности	23503	-	(93 947)
	Расходы на услуги банков	23504	(497)	(650)
	Расходы на страховые взносы	23505	(1 177)	(564)
	Налоги и сборы	23506	(124 777)	(22 012)
	Арендные платежи	23507	(15 802)	(20 062)
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке	23508	-	(2 746 555)
	Расходы, связанные с пожертвованием органам государственной власти	23509	(30 191)	(72 297)
	Создание резерва по сомнительным долгам	23510	(82 384)	(49 070)
	Уступка права требования	23511	(4 506)	-
	Прочие внереализационные расходы	23512	(42 115)	(6 844)
	Расходы прошлых лет	23513	(227 314)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	151 132	(284 757)
	Текущий налог на прибыль	2410	(46 884)	(29 054)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(12 558)	(39 118)

Аудиторских заключений

	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 435)	(5 624)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	9 535	52 599
	Прочее	2460	(4 969)	(88)
	в том числе: Доначислен налог на прибыль за прошлые отчетные периоды	2461	(4 969)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	103 379	(266 924)

Для аудиторских заключений

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	103 379	(266 924)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
	по ОКПО	11530310		
Организация: Акционерное общество "Олимп"	ИНН	7704233886		
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	3 714 373	-	89 681	46 208	723 058	4 573 320
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Для аудиторских заключений
АУДИТЕРКОМ АУДИТ
11

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(316 406)	(316 406)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(266 924)	(266 924)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(49 482)	(49 482)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	4 948	(4 948)	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	3 714 373	-	89 681	51 156	401 703	4 256 913
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	103 379	103 379
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	103 379	103 379
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	3 714 373	-	89 681	51 156	505 082	4 360 292

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

АУДИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
13

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	4 360 292	4 256 970	4 576 670

Для аудиторских заключений 14

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
	по ОКПО	11530310		
Организация **Акционерное общество "Олимп"**	ИНН	7704233886		
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности **аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** / **Собственность субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	965 226	826 333
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	955 509	818 206
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	9 717	8 127
Платежи - всего	4120	(995 146)	(818 394)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(239 299)	(320 062)
в связи с оплатой труда работников	4122	(504 829)	(255 341)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(48 586)	(20 235)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(202 432)	(222 756)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 920)	7 939
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 512 169	2 102 739
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 230	4 495
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	500 000	2 000 000
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	746 234	29 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	251 630	65 577
	4215	-	-
прочие поступления	4219	8 075	3 667
Платежи - всего	4220	(584 851)	(837 024)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 851)	(27 024)
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	(569 000)	(810 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	927 318	1 265 715

Для аудиторских заключений

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(49 482)
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	-	(49 482)
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	-	(49 482)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	897 398	1 224 172
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 420 845	196 764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 318 243	1 420 845
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(91)

Руководитель _____ (подпись) **Фомочкин Анатолий Николаевич** (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений

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

			Коды		
Организация	Акционерное общество "Олимп"	Форма по ОКУД			
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
		по ОКПО	11530310		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704233886		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.2		
Местонахождение (адрес)	121099, Москва г. Новый Арбат ул. дом № 36	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	а Изменения за период									На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Для аудиторских заключений 17

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
1 CC

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	1 623 911	(467 879)	30 327	(100 709)	59 352	(51 319)	-	-	1 553 529	(459 846)
	5210	за 2016 г.	1 741 733	(484 048)	36 226	(154 048)	92 375	(76 206)	-	-	1 623 911	(467 879)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2017 г.	8 121	(4 210)	11 582	(127)	127	(3 770)	-	-	19 576	(7 853)
	5211	за 2016 г.	4 209	(3 736)	4 087	(175)	145	(619)	-	-	8 121	(4 210)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017 г.	128 817	(92 193)	6 302	(20 451)	10 135	(12 678)	-	-	114 668	(94 736)
	5212	за 2016 г.	123 292	(75 563)	5 671	(146)	105	(16 735)	-	-	128 817	(92 193)
Сооружения	5203	за 2017 г.	66 848	(26 996)	-	-	-	(6 149)	-	-	66 848	(33 145)
	5213	за 2016 г.	58 187	(26 062)	14 970	(6 309)	4 896	(5 830)	-	-	66 848	(26 996)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2017 г.	19 579	(17 906)	2 498	(46)	46	(615)	-	-	22 031	(18 475)
	5214	за 2016 г.	22 936	(21 115)	940	(4 297)	4 297	(1 088)	-	-	19 579	(17 906)
Транспортные средства	5205	за 2017 г.	90 202	(50 842)	9 946	(80 085)	49 045	(8 165)	-	-	20 063	(9 962)
	5215	за 2016 г.	223 027	(101 784)	10 296	(143 121)	82 934	(31 992)	-	-	90 202	(50 842)
Здания	5206	за 2017 г.	1 276 094	(262 784)	-	-	-	(16 823)	-	-	1 276 094	(279 608)
	5216	за 2016 г.	1 275 831	(245 959)	263	-	-	(16 825)	-	-	1 276 094	(262 784)
Другие виды основных средств	5207	за 2017 г.	34 249	(12 947)	-	-	-	(3 119)	-	-	34 249	(16 066)
	5217	за 2016 г.	34 249	(9 829)	-	-	-	(3 118)	-	-	34 249	(12 947)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	11 831	(11 831)	-	-	-	-	-	-	11 831	(11 831)
	5230	за 2016 г.	11 831	(10 609)	-	-	-	(1 222)	-	-	11 831	(11 831)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2017 г.	10 269	(10 269)	-	-	-	-	-	-	10 269	(10 269)
	5231	за 2016 г.	10 269	(9 247)	-	-	-	(1 022)	-	-	10 269	(10 269)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2017 г.	1 562	(1 562)	-	-	-	-	-	-	1 562	(1 562)
	5232	за 2016 г.	1 562	(1 362)	-	-	-	(200)	-	-	1 562	(1 562)

АУДИТЕРСКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
20

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 2017 г.	229 013	39 866	(221 817)	(30 327)	16 735
	5250	за 2016 г.	230 248	35 976	(985)	(36 226)	229 013
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2017 г.	229 013	10 342	(221 817)	(803)	16 735
	5251	за 2016 г.	230 248	20 464	(985)	(20 714)	229 013
Капитальные вложения в отдельные объекты основных средств	5242	за 2017 г.	-	29 524	-	(29 524)	-
	5252	за 2016 г.	-	15 512	-	(15 512)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	803	431
в том числе: Здания	5261	-	263
Сооружения	5262	-	-
Машины и оборудования (кроме офисного)	5263	723	168
Транспортные средства	5264	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
Другие виды основных средств	5266	-	-
Офисное оборудование	5267	80	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: Машины и оборудования (кроме офисного)	5271	1 323	-

Для аудиторских заключений
ИНТЕРКОМ АУДИТ
21

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 008 841	2 432 098	2 643 178
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Для аудиторских заключений

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	358 333	-	-	-	-	358 333	-
	5311	за 2016 г.	2 746 525	-	-	(2 746 525)	-	-	-	-	-
в том числе: Акции	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	2 746 525	-	-	(2 746 525)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5303	за 2017 г.	-	-	358 333	-	-	-	-	358 333	-
	5313	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	781 000	-	322 786	(914 574)	-	-	-	189 212	-
	5315	за 2016 г.	9 724	-	2 828 000	(2 056 724)	-	-	-	781 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2017 г.	781 000	-	247 786	(839 574)	-	-	-	189 212	-
	5316	за 2016 г.	-	-	810 000	(29 000)	-	-	-	781 000	-
Средства на депозитных счетах в банках	5307	за 2017 г.	-	-	75 000	(75 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2016 г.	9 724	-	2 018 000	(2 027 724)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	781 000	-	681 119	(914 574)	-	-	-	547 545	-
	5310	за 2016 г.	2 756 249	-	2 828 000	(4 803 249)	-	-	-	781 000	-

Для аудиторских заключений
2 3

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Для аудиторских заключений

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	11 554	-	58 121	(49 401)	-	-	X	20 274	-
	5420	за 2016 г.	13 771	-	39 221	(41 438)	-	-	X	11 554	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	6 392	-	27 885	(18 213)	-	-	26 539	16 064	-
	5421	за 2016 г.	4 693	-	16 437	(14 738)	-	-	10 525	6 392	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	25 509	(25 509)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	17 813	(17 813)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	5 162	-	4 727	(5 679)	-	-	-	4 210	-
	5427	за 2016 г.	9 078	-	4 971	(8 887)	-	-	-	5 162	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Для служебных заключений
25

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Для аудиторских заключений

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	810 521	(49 070)	347 768	30 890	(619 744)	(937)	(33 314)	-	-	-	568 498	(82 384)
	5530	за 2016 г.	310 284	(30 953)	761 635	50	(167 500)	(93 948)	(18 117)	-	-	-	810 521	(49 070)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	710 104	-	16 010	-	(573 480)	-	-	-	-	-	152 634	-
	5531	за 2016 г.	155 782	-	681 786	-	(127 294)	(170)	-	-	-	-	710 104	-
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	1 506	-	7 260	-	(1 054)	-	-	-	-	-	7 712	-
	5532	за 2016 г.	4 146	-	991	-	(3 631)	-	-	-	-	-	1 506	-
Прочая	5513	за 2017 г.	98 592	(49 070)	321 921	30 890	(45 024)	(937)	(33 314)	-	-	-	405 442	(82 384)
	5533	за 2016 г.	142 343	(30 953)	78 679	50	(28 703)	(93 777)	(18 117)	-	-	-	98 592	(49 070)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2017 г.	257	-	2 577	-	(124)	-	-	-	X	X	2 710	-
	5534	за 2016 г.	7 968	-	117	-	(7 828)	-	-	-	X	X	257	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2017 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2016 г.	45	-	62	-	(44)	(1)	-	-	X	X	62	-
Итого	5500	за 2017 г.	810 521	(49 070)	347 768	30 890	(619 744)	(937)	(33 314)	X	X	X	568 498	(82 384)
	5520	за 2016 г.	310 284	(30 953)	761 635	50	(167 500)	(93 948)	(18 117)	X	X	X	810 521	(49 070)

ЭКСПЕРТКОМ АУДИТ
для аудиторских заключений
27

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	146 140	79 101	-	(62 245)	(941)	-	-	-	162 055
	5580	за 2016 г.	155 306	38 407	-	(47 519)	(54)	-	-	-	146 140
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	29 048	15 964	-	(26 663)	(661)	-	-	-	17 688
	5581	за 2016 г.	35 088	7 119	-	(13 156)	(3)	-	-	-	29 048
авансы полученные	5562	за 2017 г.	34 933	7 119	-	(11 413)	(71)	-	-	-	30 568
	5582	за 2016 г.	32 084	12 620	-	(9 750)	(21)	-	-	-	34 933
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	49 875	5 985	-	(16 356)	-	-	-	-	39 504
	5583	за 2016 г.	40 829	9 847	-	(801)	-	-	-	-	49 875
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	7 923	37 770	-	(7 798)	(209)	-	-	-	37 686
	5586	за 2016 г.	13 406	7 863	-	(13 316)	(30)	-	-	-	7 923
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2017 г.	9 837	7 218	-	-	-	-	X	X	17 055
	5587	за 2016 г.	12 574	920	-	(3 657)	-	-	X	X	9 837
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2017 г.	14 524	5 045	-	(15)	-	-	X	X	19 554
	5588	за 2016 г.	21 325	38	-	(6 839)	-	-	X	X	14 524
Итого	5550	за 2017 г.	146 140	79 101	-	(62 245)	(941)	X	X	X	162 055
	5570	за 2016 г.	155 306	38 407	-	(47 519)	(54)	X	X	X	146 140

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	172 779	182 750
Расходы на оплату труда	5620	408 665	276 215
Отчисления на социальные нужды	5630	103 070	71 483
Амортизация	5640	51 117	77 149
Прочие затраты	5650	82 108	160 450
Итого по элементам	5660	817 739	768 047
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	817 739	768 047

Для аудиторских заключений

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 097	89 807	(83 540)	-	14 364
в том числе: Оценочное обяз. на выплату вознагр. по итогам года	5701	-	52 834	(52 834)	-	-
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5702	8 097	36 973	(30 706)	-	14 364

Для аудиторских заключений

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	398 084	1 130 944	22 679
в том числе: АО "ГЛОБЭКСБАНК"	5801	5 732	-	17 254
Акционерный банк "Аспект"	5802	571	-	-
ООО "Атлантикс"	5803	216 503	-	-
ООО "Бекар-Эксплуатация"	5804	218	-	-
Публичное акционерное общество "БИНБАНК"	5805	496	-	-
ООО "Визит-Москва"	5806	-	968 868	-
ООО "ВИЗИТ-СТРОЙ"	5807	36 275	131 000	-
ПАО КБ "Восточный"	5808	693	-	-
Банк ВТБ 24 (публичное акционерное общество)	5809	3 873	1 191	-
"Газпромбанк" (Акционерное общество)		261	-	-
Акционерное общество "ГЕНБАНК"		1 009	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "Транзит""		129 440	-	-
КБ "Еврокапитал-Альянс" ООО		2 556	-	-
ООО "Интерком-Аудит"		57	-	-
ООО "Коэнко"		-	1 217	-
КБ "ЛОКО-Банк" (ЗАО)		-	915	-
ПАО "Мосэнергосбыт"		-	252	-
ЗАО "НОРСИ-ТРАНС"		-	1 073	-
ООО "РЕТТУНГ"		125	-	-
Публичное акционерное общество "Сбербанк России"		-	1 306	-
Публичное акционерное общество "Совкомбанк"		275	23 902	-
ООО "ЮЗАБИЛИТИЛАБ"		-	1 220	-
Акционерный коммерческий банк "ЕВРОПЕЙСКИЙ ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ БАНК" (закрытое акционерное общество)		-	-	3 341
АО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ"		-	-	55
ЗАО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"		-	-	130
ООО "Полистар Плюс"		-	-	1 900
Выданные - всего	5810	290	205	32 799
в том числе: Департамент экономической политики и развития города Москвы	5811	61	61	-
Объединение административно-технических инспекций города Москвы	5812	85	-	-
Управление по обеспечению деятельности мировых судей города Москвы	5813	144	144	26 799
КБ "Альта-Банк" (ЗАО)	5814	-	-	6 000

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г.	5910	-	-	-	-
	за 2016 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017 г.	5911	-	-	-	-
	за 2016 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Фомочкин Анатолий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

Для аудиторских заключений

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 договором № 28-02/17-1 774А от 14.03.2017 года на оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Олимп» за 2017 год аудитором общества является аудиторская компания Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит») (ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций -11606074492).

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.

заключений

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

Генеральный директор Общества – Фомочкин Анатолий Николаевич.

Главный бухгалтер Общества – Бекирева Светлана Михайловна.

Решением единственного акционера АО «Олимп» от 15.06.2017 года №17713 избраны на период 2017-2018 годы:

I. В состав Совета директоров Общества:
Кукушкин Валерий Анатольевич,
Куровская Наталия Валериевна,
Малахов Дмитрий Александрович,
Сергеева Татьяна Геннадьевна,
Березин Андрей Юрьевич.

II. В состав Ревизионной комиссии Общества:
Табельский Андрей Николаевич,
Кривобок Юрий Кириллович,
Лукина Елена Александровна.

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;

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

- 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 включенная в другие группировки;
- деятельность в области демонстрации кинофильмов;
- осуществление любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2017 года составила 483 человек.

По состоянию на 31.12.2017 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.

Общество по состоянию на 31.12.2017 года имеет лицензии по следующим видам деятельности:

Для аудиторских заключений
36

- 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.

- 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.

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

Бухгалтерская отчетность АО «Олимп» за 2017 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

Для аудиторских заключений

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 на 01 ноября.

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 подписанной 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;

Для аудиторских заключений

-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.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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 долгу, 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 организации»).

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

Для аудиторских заключений

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 займам оценка по дисконтированной стоимости не производится.

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

проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);

дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности на конец каждого месяца соответствующего отчетного периода. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (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

Для аудиторских заключений

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

ИНТЕРКОМ
Для аудиторских заключений

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 организации 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 подписанной 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

для аудиторских заключений

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 2017 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 2016 - 2017 годы по основным видам деятельности представлена в таблице:

Наименование показателя	Сумма в тыс. рублей за 2016 г	Сумма в тыс. рублей за 2017 г
Выручка от аренды и управления собственным или арендованным недвижимым имуществом	515 094	510 996
Выручка от аренды легковых автомобилей	34 591	5 691
Выручка от оказания информационно-аналитических услуг по изучению общественного мнения	259 771	375 053
Выручка от строительных и отделочных работ	3 912	1 054
Выручка от аренды машин и оборудования и материальных средств	15 840	7 889
Выручка от деятельности по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса	14 927	18 019
Выручка от торговли автотранспортными средствами	25 336	0
Выручка от деятельности в области связи на базе проводных технологий	15 256	15 408
Выручка от деятельности в области телевизионного вещания	0	699
Выручка от деятельности консультативной и работы в области компьютерных технологий	0	20
ИТОГО за год	884 727	934 829

Расходы Общества за 2016 - 2017 годы по основным видам деятельности представлены в таблице:

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Наименование показателя	Сумма в тыс. рублей за 2016г	Сумма в тыс. рублей за 2017г
Расходы по деятельности, связанной со сдачей в аренду и управлением собственным или арендованным недвижимым имуществом	385 776	356 130
Расходы по деятельности, связанной со сдачей в аренду легковых автомобилей	44 011	9 018
Расходы по деятельности, связанной с оказанием информационно-аналитических услуг по изучению общественного мнения	280 610	410 813
Расходы, связанные со строительными и отделочными работами	1 914	360
Расходы, связанной с деятельностью по сдаче в аренду машин, оборудования, материальных средств	18 628	3874
Расходы по деятельности, связанной с предоставлением прочих вспомогательных услуг для бизнеса	7 689	14 302
Расходы по деятельности в области связи на базе проводных технологий	17 409	23 088
Расходы по деятельности, связанной с торговлей автотранспортными средствами	12 010	0
Расходы по деятельности в области телевизионного вещания	0	152
Расходы по деятельности консультативной и работы в области компьютерных технологий	0	2
ИТОГО за год	768 047	817 739

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

В 2017 году Общество ежемесячно рассчитывало оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждения по итогам работы за 2017 год. Фактические расходы Общества на оплату вознаграждения по итогам работы за год соответствуют начисленному обязательству в течение 2017 года.

В 2017 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 31.12.2017 года составляет 14 364 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2017 Общество имеет условный актив в виде предъявленных исков:

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

1. По судебному делу № А40-199223/17-171-1888 в рамках дела о погашении задолженности ООО «АТЛАНТИКС» в размере 312 364 027,70 рублей со стороны АО «Олимп» заявлены требования:

- обратить взыскание назаложенное недвижимое имущество в пользу АО «Олимп»: нежилые помещения (машино-места), находящиеся в нежилом здании (7 этажей, а также подземный 1, общей площадью 11 789,9 кв.м.), по адресу:123298, Москва, ул. Хорошевская 3-я, д.7, корп. 1, общей площадью 4 194,7 кв.м.).

АО «АТЛАНТИКС» подал 26 февраля 2018 года Апелляционную жалобу в 9 Аппелляционный Арбитражный Суд г. Москвы.

2. По судебному делу № А40-90118/2017-66-129 в рамках дела о погашении задолженности ООО «НОВАВТО» в размере 11 881 224 рублей 17 копеек со стороны АО «Олимп» заявлены требования:

- Включить требование АО «Олимп» в размере 11 792 507,54 рублей и 88 716,63 рублей основного долга и 150 159,64 рублей судебных расходов в реестр требований кредиторов ООО «Новое Автохозяйства» (признание несостоятельным (банкротом) ООО «Новое Автохозяйство».

Суд определил Решением от 23 февраля 2018 года удовлетворить частично, а именно:

- Включить требование АО «Олимп» в размере 11 792 507,54 рублей и 88 716,63 рублей основного долга в третью очередь удовлетворения реестра требований кредиторов ООО «Новое Автохозяйства» (признание несостоятельным (банкротом) ООО «Новое Автохозяйство».

- Прекратить производство по требованию о включении в реестр требований кредиторов ООО «Новое Автохозяйство» суммы судебных расходов в размере 150 159,64 рублей.

3. Решение Московского городского суда от 12.12.2017 года по оспариванию кадастровой стоимости объектов недвижимого имущества, расположенных по адресу: Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, кор. 2 определило:

- уменьшить кадастровую стоимость объектов недвижимого имущества, АО «Олимп» расположенных по адресу: Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, кор. 2 на 302 млн. рублей.

Правительство Москвы и Департамента городского имущества г. Москвы подали 22 декабря 2017 года Аппеляционную жалобу.

По результатам судебных дел Общество имеет актив в виде предъявленных исков, вступивших в законную силу, но не полученных на 31.12.2017 год в сумме 33,3 млн. рублей.

№ п/п	Ответчик	Сумма иска, руб.
1	2	3
1	ООО "Новое автохозяйство"	11 942 667,18
2	ООО "Телеком 12"	4 763 441,41
3	ЗАО "Восточноевропейская компания делового сотрудничества"	4 354 806,61
4	ООО "Телеком 12"	3 866 286,76
5	ОАО "Магистраль"	3 378 668,56

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

6	Санкт-Петербургская Центральная коллегия адвокатов	1 761 913,37
7	ООО "Арбат-Моторс"	1 312 381,00
8	ООО "Автокомфортсервис"	376 343,61
9	ООО «Новая Мебель»	353 429,12
10	ООО "Текс-Глобал"	300 549,69
11	ООО ПКФ "Спецстройэкология"	155 093,15
12	ООО "Комплексное управление активами"	151 709,60
13	ООО "Р-АвтоТраст"	118 054,27
14	ООО "Пиар"	111 840,61
15	ООО "ДОЙЧЕ БЕВЕРТУНГ НЕМЕЦКАЯ ОЦЕНКА"	90 506,00
16	ООО "МЦРПМБ "ПРАВОТЭК"	72 800,00
17	ООО "ИНТЕХ"	56 424,31
18	ООО "СтройЦентроПроект"	44 696,87
19	ООО "Мосстрой"	37 430,67
20	ООО "РитейлСистем"	21 244,56
21	ООО "Потенциал"	19 700,00
22	ООО "Комхас+"	12 272,25
ИТОГО:		33 302 259,60

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются её аффилированные лица:

Фомочкин Анатолий Николаевич – 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 осуществляет Департамент городского имущества города Москвы).

ЭЛИТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

№ 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 осуществляет 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

Оплата труда единоличному исполнительному органу и руководящему составу Общества осуществлялись в 2017 году в соответствии с условиями их трудовых договоров. С Субъектом Российской Федерации- городом Москва, в лице Департамента городского имущества города Москвы АО «Олимп» имеет договоры аренды земельных участков. Сумма начисленной арендной платы за 2017 год составила 26 826,3 тыс. рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2017 года дебиторская задолженность составляет 486 114 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2016 года дебиторская задолженность

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

составляла 761 451 тыс. рублей. За 2017 год дебиторская задолженность уменьшилась на 275 337 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который составлял на 31.12.2016 года 49 070 тыс. рублей, а на 31.12.2017 года составлял 82 384 тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2017 года кредиторская задолженность составляет 162 055 тыс. рублей а по состоянию на 31.12.2016 года её значение было равно 146 140 тыс. рублей. За 2017 год кредиторская задолженность увеличилась на 15 915 тыс. рублей.

Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2017 года в составе активов Общества долгосрочные финансовые вложения составляют 358 333 тыс. рублей, краткосрочные финансовые вложения составляют 89 212 тыс. рублей

Дополнительные показатели и пояснения.

Общество имеет устойчивое финансовое состояние. По состоянию на 31.12.2017 года денежные средства и денежные эквиваленты в Обществе составляют 2 318 243 тыс. рублей. Прибыль от продаж на 31.12.2017 года составила 117 млн. рублей. Чистая прибыль за 2017 год составил 103 млн. рублей.

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	12 558
Изменение отложенного налогового актива	9 535
Изменение отложенного налогового обязательства	(5 435)
Перерасчет налога на прибыль за прошлые отчетные периоды	(4 969)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	46 884

По состояния на 31 декабря 2015 года в качестве доходов будущих периодов в размере 3 351 тыс. рублей, а на 31.12.2016 года в размере – 57 тыс. рублей в строке 1530 баланса отражены средства целевого финансирования, полученные Обществом от Департамента труда и занятости населения города Москвы, направленные в 2011 году на приобретение основных средств, материалов, программных продуктов. Расходы по ним, в соответствии с положениями по бухгалтерскому учёту признаны в текущих расходахв 2016 году на сумму 3294 тыс.руб. и в 2017 году на на сумму 57 тыс.руб.

Полученная за 2017 год прибыль на одну акцию составляет 0,028 копейки.

Для аудиторских заключений

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 2017 году составе прочих платежей по строке 4129 Отчёта о движении денежных средств составляет 13 505 тысяч рублей.

В составе прочих платежей в сумме 202 932 тыс. рублей по строке 4129 оплаченный налог на имущество составил более 60 % от общей суммы прочих платежей - 124 769 тыс. рублей.

Генеральный директор **А.Н. Фомочкин**

05 марта 2018 года

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений