



ООО «АКК «Аудэкс»

420015, Республика Татарстан
г. Казань, ул. Подлужная, 60
Тел.: (843) 202-07-60, 202-07-06
Факс.: (843) 590-18-47

www.audex.ru
e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



Акционерам Открытого акционерного общества «Транспортная карта»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Транспортная карта» (ОГРН: 1061686082370, адрес: 420089, Республика Татарстан, город Казань, улица Крылова, дом 3).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

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

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства 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 (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о



непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ответственность аудитора за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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 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 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 аудиторского задания

Директор ООО «АКК «Аудэкс»

квалификационный аттестат в области общего аудита № К 013004, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.02.1995 г., срок действия аттестата не ограничен, квалификационный аттестат в области бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № 005753, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.11.1995 г., срок действия аттестата не ограничен, член СРО «РСА», ОРН 21603045857



В. А. Тимохин

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс»

Место нахождения: 420015, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Подлужная, д.60

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066561, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан.

ООО «АКК «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) от 30.09.2016 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером (ОРНЗ):11603044001.

21.03.2019 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

| | | | |
|--|--------------------------|-------------------|----------------|
| | | | Коды |
| Организация <u>ОАО "Транспортная карта"</u> | Форма по ОКУД | | 0710001 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 |
| Вид экономической деятельности | по ОКПО | 2018 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | ИНН | 98352707 | |
| <u>ОАО</u> | по ОКВЭД | 1660096477 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 62.01 | |
| Местонахождение (адрес) | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 49 |
| <u>420087, Татарстан Респ, Казань г, Крылова, д. № 3</u> | по ОКЕИ | 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 | 646 | 146 | 304 |
| | в том числе: | | | | |
| | Нематериальные активы в организации | 11101 | 646 | 146 | 304 |
| | Приобретение нематериальных активов | 11102 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 3.1 | Основные средства | 1150 | 3 469 | 3 839 | 4 039 |
| | в том числе: | | | | |
| 3.1 | Основные средства в организации | 11501 | 3 351 | 3 839 | 4 039 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| 3.11 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 145 | 339 | 198 |
| | в том числе: | | | | |
| 3.11 | | | - | - | - |
| 3.4 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 951 | 1 534 | 1 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 5 211 | 5 858 | 4 543 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 3.2 | Запасы | 1210 | 6 757 | 6 616 | 12 666 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материалы | 12101 | 448 | 520 | 1 768 |
| | Брак в производстве | 12102 | - | - | - |
| | Товары отгруженные | 12103 | 382 | 397 | 1 589 |
| | Товары | 12104 | 5 928 | 5 700 | 9 309 |
| | Расходы будущих периодов | 12105 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 | 1 | 57 |
| | в том числе: | | | | |
| | НДС по приобретенным ОС | 12201 | - | - | - |
| 3.3 | Дебиторская задолженность | 1230 | 91 670 | 39 804 | 30 041 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12301 | 849 | 717 | 2 290 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12302 | 3 903 | 1 427 | 202 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | 676 | 945 | 717 |

Аудит

ЗАКЛЮЧЕНИЯ

| | | | | | |
|-----|--|-------|---------|---------|---------|
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 12304 | - | - | 37 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 12305 | 16 | 15 | 14 |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 12306 | 2 | 4 | 1 |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 12307 | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12308 | 86 223 | 36 696 | 26 779 |
| | Расходы будущих периодов | 12309 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 12310 | - | - | - |
| 3.5 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 75 000 | 75 000 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Депозитные счета | 12401 | 75 000 | 75 000 | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 23 561 | 53 096 | 125 102 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчетные счета | 12501 | 19 347 | 46 065 | 125 102 |
| | Прочие специальные счета | 12502 | 4 214 | 7 031 | - |
| 3.4 | Прочие оборотные активы | 1260 | 276 | 131 | 316 |
| | в том числе: | | | | |
| | Акцизы по оплаченным материальным ценностям | 12601 | - | - | - |
| | Денежные документы | 12602 | - | - | - |
| | Денежные документы (в валюте) | 12603 | - | - | - |
| | НДС по экспорту к возмещению | 12604 | - | - | - |
| | НДС, начисленный по отгрузке | 12605 | - | - | - |
| | Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента | 12606 | - | - | - |
| | Расходы будущих периодов | 12607 | 276 | 131 | 316 |
| | Недостачи и потери от порчи ценностей | 12608 | - | - | - |
| | НДС по арендным обязательствам | 12609 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 197 265 | 174 648 | 168 182 |
| | БАЛАНС | 1600 | 202 476 | 180 506 | 172 725 |

| 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 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| 3.6 | Резервный капитал | 1360 | 500 | 500 | 500 |
| | в том числе: | | | | |
| | Резервы, образованные в соответствии с законодательством | 13601 | - | - | - |
| | Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 13602 | 500 | 500 | 500 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 11 404 | 8 902 | 4 537 |
| 3.14 | Итого по разделу III | 1300 | 21 904 | 19 402 | 15 037 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | 10 000 |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочные кредиты | 14101 | - | - | 10 000 |
| 3.11 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 13 | 204 | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 13 | 204 | 10 000 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | 165 |
| | в том числе: | | | | |
| | Краткосрочные кредиты | 15101 | - | - | - |
| 3.7 | Кредиторская задолженность | 1520 | 179 842 | 160 144 | 146 538 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 347 | 1 238 | 686 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | 245 | 509 | - |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 3 109 | 2 654 | 2 510 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15204 | - | 7 | 1 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 15205 | - | - | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 15206 | - | - | 2 |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 15207 | - | - | - |
| | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 15208 | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15209 | 176 140 | 155 736 | 143 340 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 3.9 | Оценочные обязательства | 1540 | 716 | 756 | 985 |
| | Оценочные обязательства по вознаграждениям работников | 15401 | 716 | 756 | 985 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 180 559 | 160 900 | 147 688 |
| | БАЛАНС | 1700 | 202 476 | 180 506 | 172 725 |

Руководитель

(подпись)

Эйдлин Денис Григорьевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2019 г.


**ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ**


**Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.**

Организация ОАО "Транспортная карта"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОАО / _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 98352707 | | |
| 1660096477 | | |
| 62.01 | | |
| 47 | 49 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| 2.1 | Выручка | 2110 | 48 581 | 63 640 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (1 610) | (9 728) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 46 971 | 53 912 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| 2.2 | Управленческие расходы | 2220 | (45 350) | (50 822) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 1 621 | 3 090 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| 2.1 | Проценты к получению | 2320 | 4 147 | 4 741 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (307) |
| | Прочие доходы | 2340 | 2 | 1 |
| | Прочие расходы | 2350 | (476) | (353) |
| | в том числе: | | | |
| | Расходы на услуги банков | 23501 | (285) | (249) |
| | Прочие операционные расходы | 23502 | - | (8) |
| | Штрафы, пени, неустойки к уплате | 23503 | (1) | - |
| | Налоги и сборы | 23504 | (69) | (80) |
| | Прочие внереализационные расходы | 23505 | (109) | (17) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 5 294 | 7 172 |
| 3.11 | Текущий налог на прибыль | 2410 | (1 071) | (1 371) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (15) | - |
| 3.11 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (129) | (204) |
| 3.11 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 126 | 141 |
| | Прочее | 2460 | (1) | (11) |
| | в том числе: | | | |
| | Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства | 24601 | (1) | (11) |
| | Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств | 24602 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 4 219 | 5 727 |

| 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 | 4 219 | 5 727 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Эйдлин Денис Григорьевич
(расшифровка подписи)

Аудэнс **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ**

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация ОАО "Транспортная карта"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности
ОАО / _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 98352707 | | |
| 1660096477 | | |
| 62.01 | | |
| 47 | 49 | |
| 384 | | |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. | 3100 | 10 000 | - | - | 500 | 4 537 | 15 037 |
| <i>За 2017 г.</i> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 5 726 | 5 726 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 5 726 | 5 726 |
| 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 | - | - | - | - | (1 361) | (1 361) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | (1 361) | (1 361) |


Аудэкс **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ**

| 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 | 10 000 | - | - | 500 | 8 902 | 19 402 |
| <u>За 2018 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 4 220 | 4 220 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 4 220 | 4 220 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (1 718) | (1 718) |
| 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 | (1 718) | (1 718) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3300 | 10 000 | - | - | 500 | 11 404 | 21 904 |

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

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

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3800 | 21 904 | 19 402 | 15 037 |

Руководитель



Эйдин Денис Григорьевич

(подпись)

(инициалы и фамилия)

5 марта 2019 г.



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

Организация ОАО "Транспортная карта"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности
ОАО /
 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 |
| 98352707 | | |
| 1660096477 | | |
| 62.01 | | |
| 47 | | 49 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 2 073 927 | 1 854 119 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 45 075 | 62 591 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 2 028 852 | 1 791 528 |
| Платежи - всего | 4120 | (2 689 502) | (2 451 453) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (26 560) | (34 990) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (9 725) | (12 028) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | (472) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (804) | (1 639) |
| налоги и сборы | 4125 | (11 319) | (13 336) |
| | 4126 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (2 641 094) | (2 388 988) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (615 575) | (597 334) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| 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 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | - |
| 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 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | - | - |

АУДЕИТ

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 586 039 | 536 603 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| возврат с депозита | 4315 | 585 000 | 535 000 |
| прочие поступления | 4319 | 1 039 | 1 603 |
| Платежи - всего | 4320 | - | (11 274) |
| 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 | - | (1 274) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | (10 000) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 586 039 | 525 329 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (29 536) | (72 005) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 53 097 | 125 102 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 23 561 | 53 097 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)



Зидлин Денис Григорьевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2019 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

ОАО «Транспортная карта» за 2018 год.

1. Сведения об организации

Юридический адрес: Республика Татарстан 420089, г. Казань, ул. Крылова д.3

Государственный регистрационный номер: 1061686082370

Сведения о государственной регистрации: Свидетельство серия 16 №004789837

Дата регистрации: 26.12.2006 года

Уставной капитал:

10 000 000 (Десять миллионов) рублей – объявленный и оплаченный

Состав акционеров:

АО «Социальная карта» 51 %, при этом основным (единственным) акционером АО "Социальная карта" является ПАО "АК БАРС БАНК)

Муниципальное Учреждение «КЗиИО» Исполнительного комитета г. Казани 49%

1.1. Состав органов управления

| № п/п | Органы управления | Состав органов управления: | Сведения о занимаемых должностях в других организациях |
|-------|---------------------------|--|--|
| 1 | Общее собрание Акционеров | АО "Социальная карта" | |
| | | Муниципальное казенное учреждение «Комитет земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета» г. Казани | |
| 2 | Совет директоров Общества | Абдулхаков Айдар Камилевич | Председатель Комитета по транспорту Исполнительного комитета муниципального района г. Казани |
| | | Валиев Дамир Амирович | Генеральный директор АО "Социальная карта" |
| | | Валеев Рафаэль Гафурович | Заместитель Директора ДИТ ПАО "АК БАРС" БАНК |
| | | Губайдулин Тимур Фаритович | Директор Дирекции Дирекция по развитию розничных продуктов ПАО "АК БАРС" БАНК |
| | | Козловская Татьяна Анатольевна | 1-ый заместитель председателя Комитета земельных и имущественных отношений г. Казани |
| | | Марин Михаил Юрьевич | Заместитель Правления ПАО "АК БАРС" БАНК |
| | | Шакиров Ильдар Саитзянович | Заместитель Руководителя Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани |

Генеральный директор ОАО «Транспортная карта» - Эйдлин Денис Григорьевич

1.2 Численность сотрудников - на 31.12.2018 года составляет 29 человек.

1.3 Сумма вознаграждения (оплата труда) выплаченная основному управленческому персоналу за 2018 год в совокупности составила 3 027 935 рублей.

1.4 Основные виды деятельности:

- Доходы по агентским договорам;
- Доходы от технического обслуживания оборудования;
- Доходы от реализации покупных товаров.

1.5 Информация о проведенной Инвентаризации имущества и обязательств, проведенная в 2018 году

| Объект учета | Дата на которую проведена инвентаризация | Примечание |
|--|--|--|
| основные средства | 31.12.2018 | данные складского учета совпадают с данными бухгалтерского учета |
| материально-производственные запасы | 31.12.2018 | данные складского учета совпадают с данными бухгалтерского учета |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 31.12.2018 | просроченная задолженность отсутствует |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 31.12.2018 | просроченная задолженность отсутствует |
| расчеты с банком на расчетным, депозитным счетам | 31.12.2018 | данные банка совпадают с данными бухгалтерского учета |

1.6. Организация бухгалтерского учета в Обществе

Бухгалтерский учет ведет бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.

1.7 Сведения об аудиторе

Решением общего собрания Акционеров Общества от 27.06.2018 г № 2/ОСА/2018 официальным аудитором Общества на 2018 год утверждено ООО «АКК «АУДЭКС»

Место нахождения: 420015, г. Казань, ул. Подлужная, д.60

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс» (член СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 11603044001

1.8. Сведения об Учетной политике и представлении информации в бухгалтерской отчетности

1.8.1. Бухгалтерская отчетность сформирована - исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета» №8-УП от 31.12.2015 г.

1.8.2. Числовые показатели бухгалтерской отчетности - представлены в тысячах рублей. **Годовая бухгалтерская отчетность** состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год - с 01.01.2018 г по 31.12.2018 г.

Существенные отличия в ведение бухгалтерского учета отличающиеся от налогового учета:

- Создается резерв по неиспользованным отпускам;
- Резерв по сомнительным долгам создается в случае, если сомнительная задолженность отвечает критериям, утвержденным Учетной политикой;

Существенные отличия в ведении налогового учета отличающиеся от бухгалтерского учета:

- Не создается резерв по неиспользованным отпускам;
- Резерв по сомнительным долгам не создается;

1.8.3. Учет Основных средств

- **Первоначальная стоимость ОС** Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1
- Общество не создает резерва на ремонт ОС.
- **Затраты по ремонту основных средств**, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.
- **Инвентаризация ОС** производится перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью.
- **Переоценка первоначальной стоимости Основных средств** -не производится
- **Критерий признания инвестиционного актива**- Стоимостью выше 1 000 000 руб., требующий срок подготовки к использованию более 12 месяцев

1.8.4. Учет материально-производственных запасов

- Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости приобретения и

заготовления группы МПЗ.

• **Обществом не создается резерв** под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых, результатов.

1.8.5 Учет Товаров стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

1.8.6 Учет финансовых вложений

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.
- Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения.
- При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- Информация о денежных средствах размещенных на Депозитных счетах раскрывается по строке «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

1.8.7. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства -на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

1.8.8. Учет оценочных резервов

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Резерв создается в случае если сомнительная задолженность полностью отвечает признакам сомнительности, утвержденным Учетной политикой Компании.

1.8.9. События после отчетной даты существенным событием признается:

- Событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- Сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

1.8.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

1.8.11. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- «Агентское вознаграждение» по агентским договорам;
- Доходы от технического обслуживания оборудования;
- Доходы от сдачи имущества в аренду;
- Доходы от оказания рекламных услуг;
- Доходы от реализации покупных товаров;
- Доходы от изготовления транспортных карт.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей, в т.ч. экспортных таможенных пошлин.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

1.8.12. Учет задолженности по полученным кредитам

В отчетности задолженность по кредитам и займам относится к краткосрочной если по условиям договоров займа до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней.

Списание общехозяйственных расходов - общехозяйственные расходы в качестве постоянных ежемесячно списываются Д-т сч. 90 "Продажи".

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

1.8.13. Учет расходов будущих периодов

• Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

• Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2. Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2018 год

2.1. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по доходам

тыс.руб

| Наименование показателя | Период | | Пояснения |
|---|-----------------------|-----------------------|---|
| | январь-декабрь 2018 г | январь-декабрь 2017 г | |
| <i>Выручка по основным видам деятельности, в т.ч.</i> | <i>48 581,00</i> | <i>63 640,00</i> | |
| <i>агентское вознаграждение</i> | <i>43 670,00</i> | <i>50 617,00</i> | <i>Денежные средства от реализации электронных проездных распределяются между перевозчиками на основании данных о количестве предъявлений проездных билетов на маршрутах каждого перевозчика. Агентское вознаграждение с мая 2017 г составляет 2,5% (ранее 4%).</i> |
| <i>ремонт УППД</i> | <i>803,00</i> | <i>848,00</i> | <i>Ремонт оборудования</i> |
| <i>реализация товара</i> | <i>2 379,00</i> | <i>12 176,00</i> | <i>Реализация УППД, транспортных карт, оборудования для пунктов реализации электронных проездных билетов</i> |
| <i>Внерезультативные доходы</i> | <i>4 149,00</i> | <i>4 741,00</i> | <i>Проценты от размещения денежных средств на депозите. В 2018 г снижение процентных ставок, относительно 2017 года.</i> |

2.2. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по затратам на производство.

тыс.руб

| Наименование показателя | Период | |
|--|------------------------|------------------------|
| | январь-декабрь 2018 г | январь-декабрь 2017 г |
| <i>Материальные затраты</i> | <i>1 787,0</i> | <i>2 613,0</i> |
| <i>Расходы на оплату труда</i> | <i>10 115,0</i> | <i>9 566,5</i> |
| <i>Страховые взносы</i> | <i>2 940,0</i> | <i>2 788,0</i> |
| <i>Резерв по неиспользованным отпускам</i> | <i>716,0</i> | <i>756,0</i> |
| <i>Амортизация</i> | <i>799,0</i> | <i>595,0</i> |
| <i>Прочие расходы</i> | <i>28 993,0</i> | <i>34 503,0</i> |
| <i>Итого</i> | <i>45 350,0</i> | <i>50 822,0</i> |

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2018 года

Вступительные и сравнительные данные: сравнительные данные за 2017 год, приведенные в бухгалтерской отчетности за отчетный 2018 год, подвергались корректировке. Причиной корректировки стало перераспределение расходов будущих периодов: в соответствии с ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", расходы будущих периодов представлены в бухгалтерском Балансе как краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока погашения, в течении 12 месяцев после отчетной даты. Данные изменения были внесены в текущем периоде.

Вступительные остатки за 2017 год:

| Код строки | Наименование статьи | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировок |
|----------------------------|---|------------------------|---------------|------------------------------|
| | Бухгалтерский баланс | | | |
| Внеоборотные активы | | | | |
| 1190 | Прочие внеоборотные активы | 0 | 1 534 | 1 534 |
| 1100 | Итого по разделу I Внеоборотные активы | 4 324 | 1 534 | 5 858 |
| 1260 | Прочие оборотные активы | 1 665 | (1534) | 131 |
| 1200 | Итого по разделу 2 Оборотные активы | 176 182 | (1534) | 174 648 |
| 1600 | БАЛАНС | 180 506 | - | 180 506 |

3.1. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по учету Основных средств.

По состоянию на 31 декабря 2018 года переоценка основных средств не производилась. Первоначальная стоимость Основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленных в зависимости от срока использования ОС.

тыс.руб.

| Наименование показателя | Остаточная стоимость на 31.12.2017 г | Поступило | Начислена амортизация | Выбыло | Остаточная стоимость на 31.12.2018 г |
|----------------------------------|--------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------|--------------------------------------|
| Основные средства, в т.ч. | 3 839,00 | 204,80 | 693,50 | 0,00 | 3 350,30 |
| здания | 2 817,00 | 0,00 | 196,00 | 0,00 | 2 621,00 |
| транспортные средства | 598,40 | 0,00 | 296,00 | 0,00 | 302,40 |
| машины и оборудование | 216,40 | 158,20 | 104,00 | 0,00 | 270,60 |
| офисное оборудование | 207,20 | 46,60 | 97,50 | 0,00 | 156,30 |

3.2. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по учету материально-производственных запасов

Способ оценки материально-производственных запасов - по средней себестоимости производится по каждой группе запасов путем деления общей себестоимости группы запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Материально-производственные ценности, находящиеся в залоге, отсутствуют.

тыс.руб

| Наименование показателя | На 31.12.2017 | Изменения | На 31.12.2018 | Пояснения |
|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------|--|
| Запасы, в т.ч. | 6 617,00 | 141,00 | 6 758,00 | |
| <i>материалы</i> | <i>520,00</i> | <i>-72,00</i> | <i>448,00</i> | |
| <i>товары отгруженные</i> | <i>397,00</i> | <i>-15,00</i> | <i>382,00</i> | <i>товары переданные на реализацию</i> |
| <i>товары</i> | <i>5 700,00</i> | <i>228,00</i> | <i>5 928,00</i> | <i>УППД для подвижного состава</i> |

3.3. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по учету дебиторской задолженности

Обществом проведена сверка дебиторской задолженности с поставщиками, подрядчиками, покупателями и оформлена двухсторонними актами. Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2018 года отсутствует.

тыс.руб

| Наименование показателя | На 31.12.2017 | Изменения | На 31.12.2018 | Пояснения |
|---|------------------|------------------|------------------|--|
| Дебиторская задолженность, в т.ч. | 39 804,00 | 51 870,00 | 91 670,00 | |
| <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i> | <i>717,00</i> | <i>132,00</i> | <i>849,00</i> | <i>текущая задолженность поставщиков;</i> |
| <i>расчеты с покупателями и подрядчиками</i> | <i>1 427,00</i> | <i>2 476,00</i> | <i>3 903,00</i> | <i>текущая задолженность покупателей и заказчиков, по услугам, оказанным в декабре месяце;</i> |
| <i>расчеты по налогам и сборам</i> | <i>945,00</i> | <i>-269,00</i> | <i>676,00</i> | |
| <i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i> | <i>36 696,00</i> | <i>49 531,00</i> | <i>86 223,00</i> | <i>текущая задолженность субагентов по реализации электронных проездных билетов;</i> |

3.4. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности данным по учету Расходов будущих периодов.

В соответствии с ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", расходы будущих периодов представлены в бухгалтерском Балансе как краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока погашения, в течении 12 месяцев после отчетной даты.

тыс.руб

| Наименование показателя | На 31.12.2017 | На 31.12.2018 |
|--|-----------------|---------------|
| <i>Прочие оборотные активы срок погашения свыше 12 месяцев, в т.ч.</i> | <i>1 534,00</i> | <i>951,10</i> |
| <i>Microsoft office для дома и бизнеса</i> | <i>138,00</i> | <i>0,00</i> |
| <i>SQL Server Standart Edition 2016 kbwtypbz</i> | <i>43,20</i> | <i>26,00</i> |
| <i>Доработка АСОП ГПТ билет на заданный период времени</i> | <i>1 156,00</i> | <i>921,00</i> |
| <i>Операционная система Microsoft Windows</i> | <i>43,80</i> | <i>0,00</i> |
| <i>Операционная система Microsoft Windows 10Pro</i> | <i>153,00</i> | <i>0,00</i> |
| <i>Клиентская лицензия на 1 р.м.1сПредприятие</i> | <i>0,00</i> | <i>4,10</i> |
| <i>Прочие оборотные активы срок погашения менее 12 месяцев, в т.ч.</i> | <i>130,50</i> | <i>275,70</i> |
| <i>Microsoft office для дома и бизнеса</i> | <i>0,00</i> | <i>59,00</i> |
| <i>Операционная система Microsoft Windows 10Pro</i> | <i>0,00</i> | <i>62,80</i> |
| <i>Лицензия TeamViever</i> | <i>24,60</i> | <i>0,00</i> |
| <i>Прочие</i> | <i>105,9</i> | <i>153,9</i> |

3.5. Пояснения по отражению в бухгалтерском учете финансовых вложений

По состоянию на 31.12.2018 г. Обществом размещены денежные средства на депозитных счетах в на общую сумму 75 000 000 руб.

| № п/п | Наименование банка | Номер и дата договора | Сумма, руб. | Срок размещения | Процентная ставка |
|--------------|--------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|
| 1 | ПАО "АК БАРС" БАНК | Подтверждение №23 от 29.12.18г. к Ген соглашению №454/62-ГС от 06.06.17г. | 10 000 000,00 | 29.12.2018-10.01.2019 | 6,05% |
| 2 | ПАО "АК БАРС" БАНК | Подтверждение №22 от 27.12.18г. к Ген соглашению №454/62-ГС от 06.06.17г. | 65 000 000,00 | 27.12.2018-14.01.2019 | 6,40% |
| Итого | | | 75 000 000,00 | | |

3.6. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по учету Капитала и резервов

Отчисления в Резервный капитал, определенный Уставом Общества, в 2018 году не производились. Это связано с тем, что размер Резервного капитала уже составляет 5% от Уставного капитала. По результатам 2018 финансового года (данные бухгалтерского учета) получена чистая прибыль в размере 4 219 714 руб.21 коп.

3.7. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по учету Кредиторской задолженности

Обществом проведена сверка кредиторской задолженности с поставщиками, подрядчиками, покупателями и оформлена двухсторонними актами. Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2018 года отсутствует.

тыс.руб

| Наименование показателя | На 31.12.2017 | Изменения | На 31.12.2018 | Пояснения |
|---|-------------------|------------------|-------------------|--|
| <i>Кредиторская задолженность, в т.ч.</i> | <i>160 144,00</i> | <i>19 702,00</i> | <i>179 842,00</i> | |
| <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i> | <i>1 238,00</i> | <i>-891,00</i> | <i>347,00</i> | <i>текущая задолженность перед поставщиками;</i> |
| <i>расчеты с покупателями и подрядчиками</i> | <i>509,00</i> | <i>-264,00</i> | <i>245,00</i> | <i>текущая задолженность по полученным авансам;</i> |
| <i>расчеты по налогам и сборам</i> | <i>2 654,00</i> | <i>455,00</i> | <i>3 109,00</i> | <i>текущая задолженность по налогам и сборам за 4 квартал, подлежащая оплате в январе 2019 г.</i> |
| <i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i> | <i>155 736,00</i> | <i>20 409,00</i> | <i>176 140,00</i> | <i>денежные средства, подлежащие распределению между транспортными перевозчиками г. Казани в январе-феврале 2019г. Рост задолженности связан с ростом тарифов на проезд в транспорте и увеличением объемов реализации электронных проездных билетов.</i> |

3.8. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным резервам.

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2018 года не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

3.9. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным значениям

На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время. Общее количество дней отпуска, причитающихся работникам по состоянию на 31.12.2018 года - 629 дня. Ожидаемый срок исполнения обязательства - в течение 2019 года.

| Наименование показателя | Остаток на 31.12.2017 г | Возникло за 2018 год | Погашено за 2018 год | Остаток на 31.12.2018 г |
|--|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| <i>Оценочные обязательства всего, в т.ч.</i> | 756,00 | 716,00 | 756,00 | 716,00 |
| <i>оценочное обязательство по оплате работникам отпусков</i> | 756,00 | 716,00 | 756,00 | 716,00 |

В 2018 году сроки полезного использования основных средств, находящихся на балансе Общества не пересматривались.

3.10. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете данным по Операциям со связанными сторонами

Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами в соответствии с ПБУ "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008). Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами

| Связанная сторона | Вид операции | Объем операции | тыс.руб |
|--------------------|---|----------------|---|
| | | | Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2018 г операциям "-" кредиторская задолженность, "+" дебиторская задолженность |
| ПАО "АК БАРС" БАНК | прием платежей от населения в пользу ОАО «Транспортная карта» (дог.1038/83 от 16.11.2009 г) | 327,6 | -28,7 |
| ПАО "АК БАРС" БАНК | прием платежей от населения в пользу ОАО «Транспортная карта» (дог.1038/83 от 16.11.2009 г) | 46 807,5 | -1 242,6 |
| ПАО "АК БАРС" БАНК | прием платежей от населения в пользу ОАО «Транспортная карта» (дог.523/12/15 от 21.09.2015 г) | 161,0 | 0,0 |
| ПАО "АК БАРС" БАНК | прием платежей от населения в пользу ОАО «Транспортная карта» (дог.523/12/15 от 21.09.2015 г) | 22 909,4 | 25,7 |
| ПАО "АК БАРС" БАНК | прием платежей от населения в пользу ОАО «Транспортная карта» (дог.214/12/18 от 05.03.2018г) | 255,0 | 0,0 |
| ПАО "АК БАРС" БАНК | прием платежей от населения в пользу ОАО «Транспортная карта» (дог.214/12/18 от 05.03.2018г) | 13 940,5 | 16,1 |

| | | | |
|--|--|---------|-------|
| АО "Социальная карта" | процессинговые услуги (дог. №07/10 от 01.04.10г. | 8 188,0 | 0,0 |
| АО "Социальная карта" | взаимодействие сквозное обслуживание дог.№02/14 от 20.01.20147 г | 8 772,0 | -58,6 |
| АО "Социальная карта" | взаимодействие сквозное обслуживание дог.№02/14 от 20.01.20147 г | 62,4 | 1,0 |
| АО "Социальная карта" | выплата дивидендов | 876,1 | 0,0 |
| МКУ «КЗиИО» Исполнительного комитета г. Казани | выплата дивидендов | 732,3 | 0,0 |

3.11. Пояснения по Расчету по налогу на прибыль

По данным бухгалтерского учета по итогам 2018 года получена прибыль в размере 4 219 714 руб. 21 коп. Налоговая база по налогу на прибыль составила 5 353 968 руб. Расхождение обусловлено различиями в признании расходов в бухгалтерском и налоговом учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Размер текущего налога на прибыль, подлежащий уплате в бюджет отраженный в Отчете о финансовых результатах и в налоговой декларации по налогу на прибыль, составляет 1 070 794 руб. Величина условного расхода составила:

| Наименование показателя | Остаток на 31.12.2017 г | Возникло за 2018 год | Погашено за 2018 год | Остаток на 31.12.2018 г |
|---|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Отложенные налоговые обязательства | 204,10 | 138,90 | 329,80 | 13,20 |
| Отложенные налоговые активы | 339,00 | 143,20 | 337,80 | 144,40 |
| Постоянные налоговые активы (обязательства) | - | 15,00 | - | 15,00 |

3.12. Пояснения по событиям после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год-отсутствуют.

3.13. По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых в будущем существует неопределенность.

3.14. Чистые активы

Чистые Активы Компании по состоянию на 31.12.18 года больше уставного капитала. Положительная динамика приведена в таблице:

| Наименование показателя | тыс.руб. | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
| Чистые активы | 21 904,0 | 19 402,00 | 15 037,00 |

3.15. Распределение Чистой прибыли

Годовым собранием Акционеров (Протокол №01/ОСА/2018 от 26.06.2018 года) принято решение о распределении чистой прибыли полученной по итогам 2017 года. По итогам 2017 года Обществом получены прибыль в размере 5 727 827 рублей 97 коп.

Чистую прибыль в размере 5 727 827 рублей 97 коп, принято распределить следующим образом:

В соответствии с Положением о дивидендной политике Общества 30% чистой прибыли направить на выплату дивидендов. Оставшуюся часть прибыли направить на обеспечение проекта АСОП ГПТ г. Казани. Сумма дивидендов составила 1 718 000 рублей:

- АО «Социальная карта» 876 180 рублей
- МКУ «КЗиИО» Исполнительного комитета г. Казани 841 820 рублей.

Базовая прибыль на одну акцию по итогам 2017 года составила 0 руб.1718 коп. Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам-владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года.

На момент подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год, бухгалтерская отчетность не утверждена Акционерами, решение о распределении прибыли за 2018 год не принято.

05 марта 2019 года

Генеральный директор
ОАО «Транспортная карта»



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D.G. Eydlin'.

Д.Г. Эйдлин



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
(полное наименование организации)

"Аудиторско-консалтинговая компания "Аудэкс"

ОГРН 1141690066561

является членом
саморегулируемой организации auditors
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО PCA внесена

« 30 » сентября 20 16 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603044001

Сведения о СРО PCA (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций auditors на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО PCA



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 30 » сентября 20 16 г.



Пронумеровано, пронумеровано и
скреплено печатью
двадцать

Подпись: _____

