

Общество с ограниченной ответственностью

«СОВЕТ ЭКСПЕРТОВ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Общество с ограниченной ответственностью

«СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС»

за 2017 ГОД

г. САМАРА

2018 г.

**Аудиторское заключение по результатам аудита финансовой
(бухгалтерской) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС»
за 2017 финансовый год**

**СОБСТВЕННИКАМ, АКЦИОНЕРАМ И ИНЫМ
ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ**

Аудитор:

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "СОВЕТ ЭКСПЕРТОВ"*
Россия, 443013, Самарская область, г. Самара, Московское шоссе, литер ЕЕ1 к. 21

ИНН 6316231750 КПП 631601001 ОГРН 1176313013832
Банк СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АО КБ "МОДУЛЬБАНК"
БИК 045003734
К/с 301018103000000000734
Р/с 40702810121910001043

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации от 16.02.2017г. ОГРН 1176313013832, Свидетельство о постановке на налоговый учет от 16.02.2017г. ИФНС по Октябрьскому району г. Самары ИНН/КПП 6316231750/631601001

Членство СРО, допуск: основной регистрационный номер 11703048772 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА).

В аудиторской проверке принимали участие:

Аудиторы:

Исупова Елена Владимировна (квалификационный аттестат № K015497, выдан ЦАЛАК Минфина РФ)
Линева Татьяна Александровна (квалификационный аттестат № K008705, выдан ЦАЛАК Минфина РФ)

Аудируемое лицо:

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС»*
Россия 443082, Самарская область, Самара г, улица Клиническая, дом № 200, литер ББ1, оф 1
ИНН / КПП 6311018869/631101001 ОГРН: 1026300520872

Государственная регистрация: Зарегистрировано Постановление Администрации Железнодорожного района г. Самары № 626/1 от 16.08.1993

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС» (ОГРН: 1026300520872, Россия 443082, Самарская область, Самара г, улица Клиническая, дом № 200, литер ББ1, оф 1), состоящей из

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, Пояснительной записки.

По нашему мнению, **прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах** финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководителем и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о

существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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

Исупова Е.В.

Дата 03 августа 2018г.

Директор ООО «СОВЕТ ЭКСПЕРТОВ»



Линева Т.А.

Один экземпляр аудиторского заключения получен

(Ф.И.О., подпись уполномоченного лица)



ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 1

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2017

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС"

Генеральный директор

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 41,20

Код по ОКПО 21232559

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 65

Единица измерения (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 11 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ШМАТКОВ

ЭДУАРД

ВЛАДИМИРОВИЧ

Подпись

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005 0710006

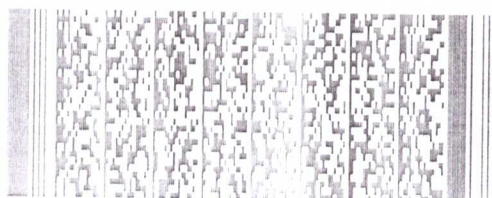
с приложением
документов или их копий на _____ листахДата представления
документаЗарегистрирован
за №

Фамилия, имя, отчество

Подпись

* Отчество при наличии

** При наличии





ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр. 002



e1b7 dcac 510d 4c4b 00c7 c38c 0a5a d8bb

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 443082

Субъект Российской Федерации (код) 63

Район

Город

САМАРА

Населенный пункт
(город, поселок и т.п.)

Улица (проспект,
переулок и т.п.)

КЛИНИЧЕСКАЯ

Номер дома
(владения)

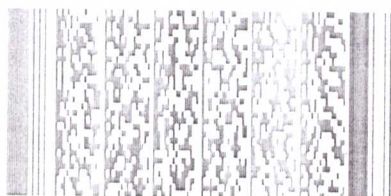
200

Номер корпуса
(строения)

БВ1

Номер офиса

411





1050 7032

ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр. 003



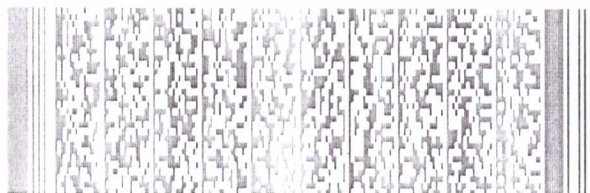
06e0 8b19 5103 2177 18ce 9fbb ac48 ebee

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Показания ¹	Наименование п-к статьи	Код строки	По оценке на окончание периода	По 31 декабря предыдущего года	По 31 декабря года, предшествующего предыдущему
3	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы		1110			
Результаты исследований и разработок		1120			
Нематериальные поисковые активы		1130			
Материальные поисковые активы		1140			
Основные средства		1150			
Доходные вложения в материальные ценности		1160			
Финансовые вложения		1170			
Отложенные налоговые активы		1180			
Прочие внеоборотные активы		1190	4 488 06	7 397 49	3 907 69
Итого по разделу I		1100	4 488 06	7 397 49	3 907 69
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Занесены		1210	8 620	1 387 7	1 984 4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		1220	0	3 815	3 815
Дебиторская задолженность		1230	5 494 5	3 939 8	4 568 9
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)		1240	1 257 1	5 000	8 174
Денежные средства и денежные эквиваленты		1250	2 97	71	575
Прочие оборотные активы		1260	8 563 8	2 387 99	1 690 97
Итого по разделу II		1200	1 620 71	2 009 60	2 471 94
БАЛАНС		1600	6 108 77	9 407 09	6 379 63





1050 7049

ИНН 6311018869

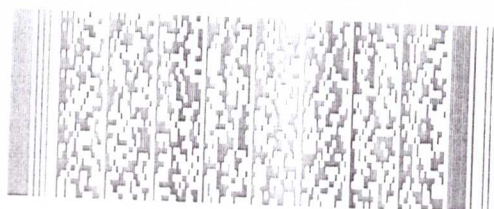
КПП 631101001 стр. 004



d28e fec5 5101 2b75 7aa2 13b5 2dc3 4b92

НАСЧЕТ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	на 31 декабря предыдущего года	на 31 декабря года, предшествующего предыдущему
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Дополнительный капитал (без переоценки)	1350	155	155	155
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11137	8497	8222
	Итого по разделу III	1300	11302	8662	8387
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Целевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	54162	28499	31213
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	202352	589328	352206
	Итого по разделу IV	1400	256514	617827	383419





1050 7056

ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр. 005

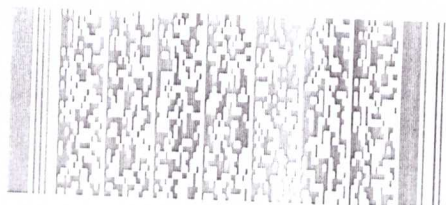


45f6 c0cf 5101 e610 7a63 9288 f8f5 9cb5

Пояснения ¹	Код страниц	На текущую дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	2 419 3	4 614 1	8 847 2
Кредиторская задолженность	1520	2 909 77	2 598 72	1 450 36
Доходы будущих периодов	1530	8 977		
Оценочные обязательства	1540			
Прочие обязательства	1550	1 891 4	8 207	1 264 9
Итого по разделу V	1500	3 430 61	3 142 20	2 461 57
БАЛАНС	1700	6 108 77	8 107 09	6 379 63

Примечания

¹ Указан номер соответствующего пункта к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
² Здесь и в других формах отчета о деятельности подотчетной организации показаны значения отечественных рублей.
³ В отчетах о деятельности подотчетной организации





1050 7100

ИНН 6311018869

КПП 631101001 Сгр. 006



29cd 16e2 510b e71a b665 2f91 5ca8 fa9c

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

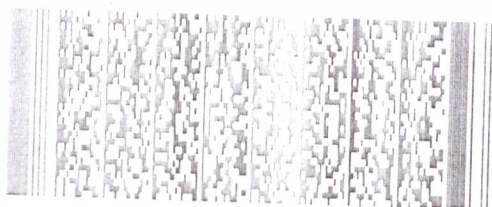
Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
	Выручка ²	2110	68 128	39 616
	Себестоимость продаж	2120	(53 414)	(30 385)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 714	9 231
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 714	9 231
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	(45)	
	Прочие доходы	2340	5 300	267
	Прочие расходы	2350	(6 557)	(2 239)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 412	7 259
	Текущий налог на прибыль	2410	(505)	(258)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 907	7 001
	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	10 907	7 001
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

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

2 Выручка определяется как сумма начисленных доходов от реализации.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма чистой прибыли (убытка) периода, результата от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода, и результата от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода.





1050 7131

ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр. 007



3e72 fed3 5103 b530 a55e 34b6 569b 9b39

Отчет об изменении капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Увеличение капитала	Собственные доли, выпущенные заемщиками	Добавочный капитал	Резервный капитал	Переоценочная прибыль (переоценка убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего отчетному (3100)					
1 0		1 5 5		8 2 2 2	8 3 8 7

(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)

Увеличение капитала - всего (3210)

в том числе:
чистая прибыль (3211)

переоценка имущества (3212)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3213)

дополнительный выпуск акций (3214)

увеличение номинальной стоимости акций (3215)

реорганизация юридического лица (3216)

Уменьшение капитала - всего (3220)

в том числе:
убыток (3221)

переоценка имущества (3222)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3223)

уменьшение номинальной стоимости акций (3224)

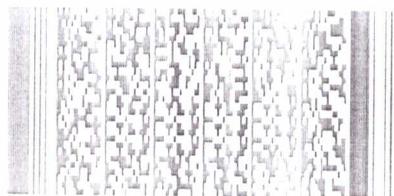
уменьшение количества акций (3225)

реорганизация юридического лица (3226)

дивиденды (3227)

Изменение добавочного капитала (3230)

Изменение резервного капитала (3240)





1050 7148

ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр. 008



62e1 4cf1 5109 53ec 8eff efa2 2863 9d44

Уставный
капиталСобственные акции,
выкупленные
у акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

Итого

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

10

155

8497

8662

(отчетный год)

Увеличение капитала – всего (3310)

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего (3320)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3331)

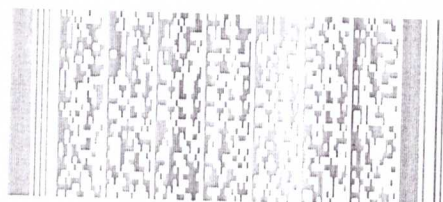
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

10

155

11137

11302





ИНН 6311018369

КПП 631101001 стр. 009



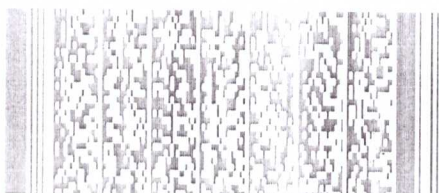
c0a9 ec1e 5107 1b44 cdd2 e1b8 37d0 d7a0

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

Наименование показателя	Единицы измерения	Изменение капитала за предыдущий год			
		На 31 декабря года, которому предшествует	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	8 3 8 7	2 7 5	0	8 6 6 2
корректировка в связи с изменением учетной политики:	3411				
исправлением ошибок:	3421				
после корректировок	3501	8 3 8 7	2 7 5	0	8 6 6 2
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 2 2 2	2 7 5	0	8 4 9 7
корректировка в связи с изменением учетной политики:	3411				
исправлением ошибок:	3421				
после корректировок	3501	8 2 2 2	2 7 5	0	8 4 9 7
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с изменением учетной политики:	3412				
исправлением ошибок:	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Единицы измерения	На 31 декабря с начала года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3500	1 1 3 0 2	8 6 6 2	8 3 8 7





1050 7175

ИНН 6311018369

КПП 631101001 стр. 010

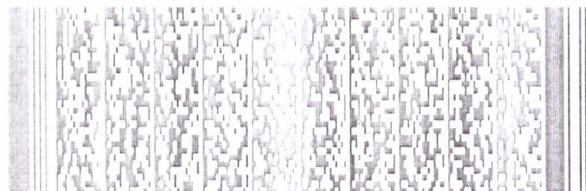


b98b 435e 510a 7d3d 383d e69a c088 9c24

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	текущий год	за предыдущий год
	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 411 115	952 64
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	391 96	3152
аренды, платежей, лицензионных платежей, роялти и комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	—	—
от перепродажи финансовых вложений	4113	955 46	74375
прочие поступления	4119	6373	17737
Платежи - всего	4120	(133207)	(121954)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(100478)	(94806)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11480)	(12231)
процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
налог на прибыль	4124	—	—
прочие платежи	4129	(21249)	(14917)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7908	(26690)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9749	2020
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1900	—
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	—	—
от продажи предоставленных займов, от продажи долгосрочных бумаг (при требовании денежных средств к другим лицам)	4213	7700	2020
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	149	—
прочие поступления	4219	—	—
Платежи - всего	4220	(9200)	(4915)
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 долгосрочных бумаг (при предоставлении денежных средств другим лицам, предоставлении займов другим лицам)	4223	(9200)	(4915)
процентов по долговым обязательствам, выплачиваемым в отношении инвестиционного актива	4224	—	—
прочие платежи	4229	—	—
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	549	(2895)





1050 7186

ИНН 6311018869

КПП 631101001 стр 011



0d32 1f45 5109 e761 4b0e b6af 9f97 4bcd

Наименование показателя

Код
строки
2За отчетный год
3За предыдущий год
4

Денежные потоки от финансовых операций

Поступления - всего

4310

6 089 4

4 617 2

в том числе:

получение кредитов и займов

4311

6 089 4

4 617 2

денежных вкладов собственников (участников)

4312

от выпуска акций, долевых ценных бумаг, облигаций

4313

от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.

4314

прочие поступления

4319

Платежи - всего

4320

(5 912 5)

(1 709 1)

в том числе:

собственным участникам (акционерам, участникам и держателям долей)
материал организации и иных объектов из состава участников

4321

на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли и
полюс собственников (участников)

4322

в связи с погашением выкупом векселей и других долговых ценных
бумаг, возврат кредитов и займов

4323

(5 912 5)

(1 709 1)

прочие платежи

4329

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4300

3 231)

2 908 1

Сальдо денежных потоков за отчетный период

4400

2 26

(504)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало
отчетного периода

4450

71

575

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец
отчетного периода

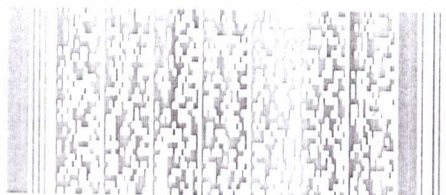
4500

297

71

Величина, для которой применены курсы конвертации в рубли, из расчета
к рублю

4990



ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС» за 2017 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС» (далее Общество) за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2017 года.

1. Организация и виды деятельности

Общество было учреждено Протокол №1 собрания учредителей от 16 августа 1993 года. (ТОО).

Постановление Администрации Железнодорожного р-на г.Самары №626/1 от 16.08.1993 г.

Данные о государственной регистрации Общества: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица до 01.07.2002 №708 от 28.06.1999 г.

Зарегистрирован Уставный капитал в размере 8 400 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2017 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

-Шматков Эдуард Владимирович (100% уставного капитала)

Изменения размера Уставного капитала Общества: изменений в 2017 году не проводилось.

Решением собрания учредителей от 10 сентября 2010 года принят Устав в новой редакции, увеличен Уставный капитал общества до 10 000 рублей.

Общество зарегистрировано инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району г. Самары: Свидетельство сер 63 № 002356305 от 18 сентября 2002 г. за основным государственным номером - 1026300520872.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «СТРОЙПРОЕКТСЕРВИС».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: не зарегистрировано

Сокращенное наименование на английском языке: не зарегистрировано

Юридический адрес Общества: Россия, 443082, г. Самара, ул. Клиническая, д.200, литер ББ1, оф.1

Фактический адрес Общества: Россия, 443082, г. Самара, ул. Клиническая, д.200, литер ББ1, оф.1

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Производство всех видов проектно-изыскательских работ, в том числе архитектурное, художественное проектирование;
- Производство всех видов строительно-монтажных работ и выполнение функций заказчика и генподрядчика:
 - Ремонтно-строительные работы;
 - Производство строительных материалов и конструкций;
 - Эксплуатация зданий и сооружений;
 - Операции с недвижимостью;
 - Трастовые и лизинговые операции;
- Осуществление внешнеэкономической деятельности в установленном законодательством порядке:
 - Издательская деятельность, информационно-рекламные услуги;
 - Оптовая и розничная торговля;
 - Посреднические услуги;
 - Производство товаров народного потребления и продукции производственно-технического назначения;
 - Оказание бытовых услуг населению;
 - Транспортные услуги;
 - Комиссионная торговля;
 - иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.

Общество является членом СРО НП «Содружество строителей» свидетельство о членстве в СРО по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №С-056-63-0987-63-170117 от 17.01.2017 г.

Общество имеет доступ к работам:

- Устройство сетей электроснабжения напряжением до 35 кВ включительно;
- Монтаж и демонтаж трансформаторных подстанций и линейного электрооборудования напряжением до 35 кВ включительно;
- Установка распределительных устройств, коммутационной аппаратуры, устройств защиты;
- Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем ;
- Строительный контроль за общестроительными работами;
- Строительный контроль за работами в области водоснабжения и канализации

- Строительный контроль за работами в области теплогазоснабжения и вентиляции;
- Строительный контроль в области электроснабжения;
- Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком);
- Жилищно-гражданское строительство;
- Объекты электроснабжения до 110 кВ включительно;
- Объекты теплоснабжения;
- Объекты газоснабжения;
- Дамбы, плотны, каналы, берегоукрепляющие сооружения, водохранилища (за исключение объектов гидроэнергетики).

За 2017 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 20 человек.

По состоянию на 31 декабря 2017 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества

Директор – Шматков Эдуард Владимирович

В 2017 году Аудитором Общества является ООО «СОВЕТ ЭКСПЕРТОВ».

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его производственной деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С Бухгалтерия».

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности: имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется.

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность. Отчетным периодом для составления отчетности – с 1 января по отчетную дату включительно. Отчетным периодом является – квартал, год.

В состав форм квартальной отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет основных средств: учет осуществляется по основному виду деятельности на дату перехода права собственности. Временные сооружения у застройщика учитываются в качестве текущих затрат. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость работ. Способ начисления амортизации линейный.

Учет доходов: определение у застройщика финансового результата «ДОХОДЫ» основан на экономии инвестиционных средств исходя из фактической стоимости объекта строительства с учетом затрат на услуги застройщика после полного завершения строительства на дату подписания акта приемки объекта в эксплуатацию и на основании справки затрат главного бухгалтера. Прочие виды деятельности согласно подписанных заказчиком актов за выполненные объемы работ или на дату отгрузки товаров, работ и услуг при наличии подтверждающих документов.

Учет затрат: отдельно по договорам строительства каждого объекта и прочей деятельности, согласно первичных документов. Учет стоимости затрат осуществляется вместе с НДС, выставленного поставщиком товаров. Косвенные общепроизводственные работы расходы, касающиеся нескольких объектов строительства; общестроительные расходы, не вошедшие в состав прямых затрат конкретного объекта строительства. В случае если они относятся к нескольким объектам, их стоимость распределяется пропорционально прямым затратам строительства на дату ввода конкретного объекта в эксплуатацию. Накладные расходы, связанные со всей деятельностью предприятия учитываются в целом при определении финансового результата организации и относятся на себестоимость основной инвестиционной деятельности и подрядной в меру их прямых затрат на основе аналитического учета. Учет незавершенного строительства учитывается по произведенным собственным затратам и подрядным работам по каждому объекту на конец отчетного периода, а также подготовительные расходы, связанные с участием в тендерных торгах. Учет финансовых вложений в составе расходов отчетного периода в качестве прочих расходов.

4. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 000 (Десять тысяч) рублей и полностью оплачен.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 11 302 тыс. рублей. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (8 662 тыс. руб.) составило 2640 тыс. рублей или 23,4 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 11 292 тыс. рублей.

5. События, произошедшие после отчетной даты

В период с 31 декабря 2017 г. по 31.03.2018 г. никаких значительных событий не произошло.

6. Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относило Директора, Заместителей директора, руководителей отделов и подразделений.

В 2017 г. Общество производило выплаты заработной платы основному управленческому персоналу за выполнение функциональных обязанностей. Общая сумма выплат составила 7193 тыс. руб., том числе:

- Директору выплачено денежных средств в сумме 739 тыс. руб.
- Зам. директора выплачено денежных средств в сумме 627 тыс. руб.
- Главному бухгалтеру выплачено денежных средств в сумме 628 тыс. руб.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются (п. 11 ПБУ 11/2008):
- руководители (директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации);

- их заместители;
- члены коллегиального исполнительного органа;
- члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации;

- иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

7. Операции со связанными сторонами

Наименование юридического лица	Дата регистрации	Уставный капитал	Учредители/размер долей	ФИО руководителя
ЗАО СК «ГРАД»	05.12.1996г.	100 000,00	1. Банников А.В. (36%) 2. Дучицкий А.Л. (28%) 3. Шматов Э.В. (36%)	Генеральный директор Шматов Эдуард Владимирович
ООО «ОСК «Град»	25.09.2001г.	100 000,00	1. Банников А.В. (36%) 2. Дучицкий А.Л. (28%) 3. Шматов Э.В. (36%)	Генеральный директор Шматов Эдуард Владимирович

При продажах и закупках цены применяются на рыночной основе в соответствии с договорными условиями сделок со связанными сторонами. Условия и сроки расчетов определяются по условиям договоров в Приложениях (Спецификациях) на условиях поэтапной оплаты; частичной оплаты в форме авансовых платежей и окончательного расчета по платежам в течение 3 банковских дней с момента поставки продукции; 100 % предварительной оплаты от стоимости в течении 50 дней с момента подписания настоящей спецификации, при условии получения счета Покупателем и др. условия. Форма расчетов - безналичные расчеты.

8. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом. Информация о неопределенности в деятельности отсутствует.

9. Прочая информация

В 2017 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности.

10. Бенефициары Общества

Ф.И.О	Тип и реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата	Дата и место рождения	Гражданство	Адрес регистрации с указанием страны	Адрес пребывания	Размер доли в капитале %
-------	---	-----------------------	-------------	--------------------------------------	------------------	--------------------------

	выдачи, кем выдан)					
Шматков Эдуард Владимирович	паспорт 36 06 568777 выдан ОВД Октябрьского района г. Самары 22.11.2006г.	19.11.1961 г. Куйбышев	РФ	РФ, г. Самара, ул. Ново- Садовая, д.14а, кв.36	г. Самара, ул. Ново- Садовая, д.14а, кв.36	100

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Руководство Общества не может исключить, что по поводу отдельных операций, произведенных в отчетном и предшествующем периодах, возможны споры с контрагентами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

В соответствии с п. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01) подробная информация не раскрывается.

Однако, по мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2017 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положения Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2017 году не происходили. Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

28.04.2018 г.

Директор



Э.В. Шматков

Проставлено и
пронумеровано
23 (двадцать три)
1964 г.

Судебный
Секретарь
Судебный
Секретарь
Судебный
Секретарь

