

Исх № 4212/18 от 02.04.2018 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам,
членам Совета директоров,
руководству
Открытого акционерного общества
«Научно-исследовательский институт
электроизмерительных приборов»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Открытого акционерного общества
«Научно-исследовательский институт
электроизмерительных приборов»

Место нахождения:
195267, Санкт-Петербург,
пр. Просвещения, д.85, лит. А.
Государственный регистрационный
номер:
1027802502056

АУДИТОР

Закрытое акционерное общество
«Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Рентгена,
д. 4, лит. А, пом. 20 Н
Государственный регистрационный номер:
1037811057778
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОПНЗ 11606065198

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам Совета директоров,
руководству открытого акционерного
общества «Научно-исследовательский
институт электроизмерительных
приборов»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов»

(ОГРН 1027802502056, место нахождения: 195267, Санкт-Петербург, пр. Просвещения, д.85, лит. А.), 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 за 2017 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и 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 открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» 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 открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» 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 открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов», 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 открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов».

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 открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов»;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» 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 открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» 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 открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов» 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 открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов», 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.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»



О.А. Климовская

«02» апреля 2018 года

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество
«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
ОГРН: 1037811057778
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург, ул. Рентгена, д. 4, лит. А, пом. 20 Н
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065198

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества / по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) 195267, Санкт-Петербург г, Просвещения пр-кт, дом № 85, корпус лит. А

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

Коды		
0710001		
31	12	2017
00229903		
7804027380		
72.19		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	57	86	78
1.5	Результаты исследований и разработок	1120	216	216	216
	в том числе:				
			-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	74 630	75 272	44 509
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	8 735
	Прочие внеоборотные активы	1190	16 617	14 143	51 292
	в том числе:				
	Вложения во внеоборотные активы		16 617	14 143	51 292
	Итого по разделу I	1100	91 520	89 717	104 830
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	191 912	124 148	158 132
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	185	182	399
5.1	Дебиторская задолженность	1230	176 247	154 387	37 286
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 000	70 000	218 146
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	519 306	30 121	9 252
	Прочие оборотные активы	1260	2 831	1 816	1 464
	Итого по разделу II	1200	891 482	380 654	424 679
	БАЛАНС	1600	983 002	470 371	529 509

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	18 701	18 701	18 701
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	150 596	144 171	127 826
	Итого по разделу III	1300	169 317	162 892	146 547
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	210 000	218 631	145 754
	в том числе:				
	кредиторская задолженность		210 000	218 631	145 754
	Итого по разделу IV	1400	210 000	218 631	145 754
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	30 173
5.3	Кредиторская задолженность	1520	603 684	88 848	207 035
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	603 684	88 848	237 208
	БАЛАНС	1700	983 002	470 371	529 509

Руководитель



(подпись)

Павлов Андрей Николаевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества** /

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	2017
00229903		
7804027380		
72.19		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	412 184	499 871
	Себестоимость продаж	2120	(355 414)	(429 540)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	56 770	70 331
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	56 770	70 331
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	16 562	5 085
	Проценты к уплате	2330	(26)	(234)
	Прочие доходы	2340	1 819	828
	Прочие расходы	2350	(27 734)	(11 892)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	47 391	64 118
	Текущий налог на прибыль	2410	(10 691)	(5 948)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	в том числе:		1 353	1 981
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(8 735)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 700	49 435

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	36 700	49 435
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Павлов Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2018 г.

Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

за Январь - Декабрь 2017 г.			
Организация	Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов"	Форма по ОКУД	
		0710003	
		31	12 2017
		00229903	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7804027380	
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	72.19	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД		
Открытые акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	17	-	18 701	3	127 826	146 547
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	50 436	50 436
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	49 435	49 435
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 001	1 001
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(34 091)	(34 091)
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	(16)	(16)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X		X		X		X	(34 075)
									(34 075)

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 2016 г.	3200	17	-	18 701	3	144 171	162 892
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	39 912	39 912
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	36 699	36 699
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	3 213	3 213
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(33 487)	(33 487)
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	(33 487)	(33 487)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	17	-	18 701	3	150 596	169 317

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	146 547	49 435	(33 090)	162 892
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	146 547	49 435	(33 090)	162 892
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	127 826	49 435	(33 090)	144 171
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411		-	-	-
исправлением ошибок	3421		-	-	-
после корректировок	3501	127 826	49 435	(33 090)	144 171

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	169 317	162 892	146 547



Руководитель Павлов Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2018 г.

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

Организация **Открытое акционерное общество "Научно-исследовательский институт электроизмерительных приборов"** Форма по ОКУД **0710004**
 Идентификационный номер налогоплательщика **00229903** Дата (число, месяц, год) **31 12 2017**
 Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие** по ОКПО **7804027380**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества** по ОКВЭД **72.19**
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС **12247 16**
 по ОКЕИ **384**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 081 845	333 990
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	975 288	330 392
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	106 557	3 598
Платежи - всего	4120	(562 483)	(392 427)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(344 403)	(221 200)
в связи с оплатой труда работников	4122	(180 491)	(153 280)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(364)
налога на прибыль организаций	4124	(13 451)	(8 423)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(24 138)	(9 160)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	519 362	(58 437)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 493 623
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	-	1 493 623
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 350 113)
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	-	(1 350 113)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	143 510

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 248	14 900
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	14 900
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	3 248	-
Платежи - всего	4320	(33 424)	(79 109)
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	(33 424)	(30 889)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(44 300)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(3 920)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(30 176)	(64 209)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	489 186	20 864
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30 121	9 253
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	519 306	30 121
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1)	4

Руководитель



(подпись)

Павлов Андрей Николаевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
за 2017 год ОАО "НИИ Электромера"**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	387	(301)					(29)			387	(331)
	5110	за 2016 г.	351	(273)	36				(29)			387	(301)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2017 г.	254	(203)	-	-			(25)	-	-	254	(229)
	5111	за 2016 г.	254	(178)	-	-			(25)	-	-	254	(203)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	за 2017 г.	133	(98)					(4)			133	(102)
	5112	за 2016 г.	97	(95)	36				(3)			133	(98)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	97	3	2
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5131	97	3	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	21	-	-	-	216
	5170	за 2016г.	216	-	-	-	216
в том числе:							
НИОКР							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2017г.	216	-	-	-	216
	5171	за 2016г.	216	-	-	-	216
	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	20	16	(36)	-
в том числе:							
Товарный знак (знак обслуживания) № 584294	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	20	16	(36)	-



Руководитель (подпись) _____
 Павлов Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)

7 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	112 144	(36 872)	6 308	(446)	446	(6 951)	-	-	118 007	(43 377)	
	5210	за 2016г.	70 052	(25 544)	42 116	(24)	24	(11 352)	-	-	112 144	(36 872)	
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	38 119	(22 001)	4 012	(206)	206	(2 596)	-	-	41 925	(24 391)	
	5211	за 2016г.	25 320	(14 854)	12 799	-	-	(7 148)	-	-	38 119	(22 001)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	14 143	8 782	-	(6 308)	16 617
	5250	за 2016г.	51 292	28 804	(23 837)	(42 116)	14 143
в том числе: Общие затраты	5241	за 2017г.	2 189	2 474	-	-	4 663
	5251	за 2016г.	10 715	2 189	(10 715)	-	2 189

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	23 282	22 857	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

7 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	74 000	-	1 000	(68 000)	-	-	7 000	(6 000)
	5315	за 2016г.	218 146	-	1 346 400	(1 490 546)	-	-	74 000	(4 000)
в том числе: депозиты	5306	за 2017г.	68 000	-	-	(68 000)	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	211 535	-	1 346 100	(1 489 635)	-	-	68 000	-
займы	5307	за 2017г.	6 000	-	1 000	-	-	-	7 000	(6 000)
	5317	за 2016г.	6 611	-	300	(911)	-	-	6 000	(4 000)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	74 000	-	1 000	(68 000)	-	-	7 000	(6 000)
	5310	за 2016г.	218 146	-	1 346 400	(1 490 546)	-	-	74 000	(4 000)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

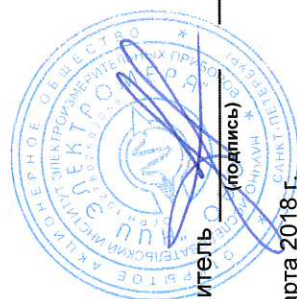
22 7 марта 2018 г.

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	124 148	-	530 639	(462 874)	-	-	X	191 912	-	
	5420	за 2016г.	158 132	-	544 486	(578 470)	-	-	X	124 148	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности Готовая продукция	5401	за 2017г.	7 464	-	69 977	(68 523)	-	-	-	8 918	-	
	5421	за 2016г.	1 774	-	92 773	(87 083)	-	-	23	7 464	-	
	5402	за 2017г.	-	-	75 460	(75 460)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016г.	-	-	96 283	(96 283)	-	-	-	-	-	
	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2017г.	116 684	-	385 201	(318 891)	-	-	-	182 994	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2016г.	156 358	-	355 430	(395 104)	-	-	-	116 684	-	
	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

7 марта 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	154 387	-	717 494	-	(677 570)	(58)	-	-	-	-	194 153	(17 906)
	5530	за 2016г.	37 286	(30)	746 357	-	(629 180)	(76)	30	-	-	-	154 387	-
в том числе:														
	5511	за 2017г.	120 472	-	469 853	-	(485 224)	-	-	-	-	-	105 101	(15 194)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2016г.	24 788	-	577 332	-	(481 648)	-	-	-	-	-	120 472	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	9 566	-	218 025	-	(146 750)	-	-	-	-	-	80 841	(137)
	5532	за 2016г.	11 648	(30)	136 920	-	(138 926)	(76)	30	-	-	-	9 566	-
Прочая	5513	за 2017г.	24 349	-	29 616	-	(45 696)	(58)	-	-	-	-	8 211	(2 574)
	5533	за 2016г.	850	-	32 105	-	(8 606)	-	-	-	-	-	24 349	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	154 387	-	717 494	-	(677 570)	(58)	-	X	X	X	194 153	(17 906)
	5520	за 2016г.	37 286	(30)	746 357	-	(629 180)	(76)	30	X	X	X	154 387	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	17 906	-	-	-	-	-	30	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	15 194	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	137	-	-	-	-	-	30	-	-
прочая	5543	2 574	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	218 631	210 000	-	-	-	-	-	-	210 000
	5571	за 2016г.	145 754	73 777	-	-	(900)	-	-	-	218 631
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	900	-	-	(900)	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	218 631	210 000	-	-	-	(218 631)	X	X	210 000
	5575	за 2016г.	145 754	72 877	-	-	-	-	X	X	218 631
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	88 848	1 123 295	-	-	(827 090)	218 631	-	-	603 684
	5580	за 2016г.	207 035	533 294	-	-	(651 479)	-	-	-	88 848
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	58 824	262 674	-	-	(287 491)	-	-	-	34 007
	5581	за 2016г.	45 812	267 716	-	-	(254 702)	(2)	-	-	58 824
авансы полученные	5562	за 2017г.	5 537	513 079	-	-	(208 217)	218 631	-	-	529 030
	5582	за 2016г.	129 908	116 211	-	-	(240 582)	-	-	-	5 537
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	23 100	147 571	-	-	(150 223)	-	-	-	20 448
	5583	за 2016г.	22 484	147 374	-	-	(146 758)	-	-	-	23 100
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	1 387	199 971	-	-	(181 159)	-	-	-	20 199
	5586	за 2016г.	8 831	1 993	-	-	(9 437)	-	-	-	1 387
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	307 479	1 333 295	-	-	(827 090)	X	X	X	813 684
	5570	за 2016г.	352 789	607 071	-	-	(652 379)	X	X	X	307 479

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

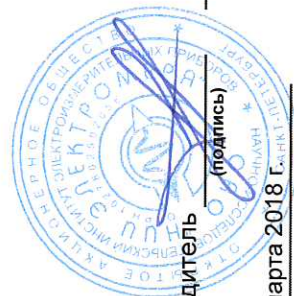
7 марта 2018 г.

23

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	42 161	54 488
Расходы на оплату труда	5620	56 012	45 712
Отчисления на социальные нужды	5630	14 179	11 225
Амортизация	5640	6 980	10 732
Прочие затраты	5650	302 392	267 709
Итого по элементам	5660	421 724	389 866
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(66 310)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	39 674
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	355 414	429 540

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

7 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 7 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	-	88 000	88 000
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



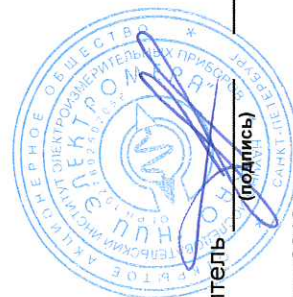
Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

7 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

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



Павлов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 7 марта 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «НИИ Электромера»
за 2017 год

Юридический адрес: Российская Федерация, 195267, Санкт-Петербург, пр. Просвещения, д. 85, лит. А.

Бухгалтерская отчетность ОАО «НИИ Электромера» составлена по РСБУ – исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика утверждена приказом № 87/1 от 26.12.2014г., изменения не вносились.

Приказами № 55/1 от 22.11.16г. и № 78/1 от 28.12.16г. внесены дополнения в Учетную политику Общества на 2017г.

Среднесписочная численность работников за 2017 год составила 154 человек, за 2016г. – 162 человека.

В течение 2017 года ОАО «НИИ Электромера» осуществляло следующие виды деятельности в соответствии с Уставом и действующим законодательством Российской Федерации:

1. Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.
2. Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.
3. Телематические услуги связи.

Единоличный исполнительный орган ОАО «НИИ Электромера» - генеральный директор Павлов Андрей Николаевич.

Совет директоров утвержден протоколом годового общего собрания акционеров б/н от 27.06.2017 в составе: Павлов А.Н., Максимов В.И., Черепанов П.В., Белова Т.В., Иевлев А.Ю., Васильев Д.А., Матвиенко Н.С.

Ревизионная комиссия в ОАО «НИИ Электромера» избрана не была.

Основные положения учетной политики.

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, приведенным в Приложении к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Выручка от продажи отражается в момент ее признания, т.е. в момент передачи, отгрузки, подписания акта выполненных работ, оказания услуг.

Установлен лимит стоимости основных средств - 40 тысяч р. (ПБУ 6/01, п. 5). Учет указанных

активов ведется в порядке, предусмотренном для учета материально- производственных запасов (МПЗ). В целях обеспечения сохранности указанных объектов в производстве или при эксплуатации осуществляется их учет за балансом.

По основным средствам срок полезного использования установлен:

- 1 группа – 13 месяцев;
- 2 группа – 25 месяцев;
- 3 группа – 37 месяцев;
- 4 группа – 61 месяц;
- 5 группа – 85 месяцев;
- 6 группа – 121 месяц;
- 7 группа – 181 месяц;
- 8 группа – 241 месяц;
- 9 группа – 301 месяц;
- 10 группа – 361 месяц.

Амортизация начисляется линейным способом (ПБУ 6/01, п. 18).

Переоценка основных средств на начало отчетного года не производится за исключением случаев, установленных законодательством РФ (ПБУ 6/01. п. 15).

Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные в организации результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), а также организационные расходы, используемые в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев). Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным способом путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» (ПБУ 14/2000, п. 15).

Расходы будущих периодов учитываются равномерно, в течение периода, к которому они относятся (Положение по бухгалтерскому учету № 34н, п. 65).

Учет материально-производственных запасов ведется по средней стоимости.

Незавершенное производство оценивается по фактически произведенным затратам на производство.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. В первоначальную стоимость финансовых вложений не включаются суммовые разницы (ПБУ 19/02, п. 10). Уплата НДС и предоставление налоговой декларации по НДС производится ежеквартально (ст. 174 НК РФ)

В целях налогообложения по налогу на прибыль, доходы и расходы определяются по методу начисления (ст. 271. 272 НК РФ).

Доход от курсовых разниц, образовавшихся по операциям перерасчета выраженной в иностранной валюте (доллар США) стоимости активов составил 15 852р. Курс доллара США на 31.12.17г. 57,6002р.

Наличие и движение основных средств

Наименование	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Поступило, т.р.	Выбыло объектов		Начислено амортизации т.р.		
	Первоначальная стоимость, т.р.	Амортизация, т.р.		Первоначальная стоимость, т.р.	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость, т.р.	Накопленная амортизация, т.р.
Основные средства, всего	112144	36872	6308	446	446	6951	118007	43377
В т.ч.	38119	22001	4012	206	206	2596	41925	24391
Машины и оборудование								
Офисное оборудование	2692	2109	1334	205	205	909	3821	2814
Транспортные средства	6756	3484	-	-	-	1130	6756	4614
Здания	45975	7167	-	-	-	1971	45975	9138
Сооружения	6314	1382	526	30	30	267	6809	1620
Производст. и хоз. инвентарь	772	688	437	5	5	77	1204	761
Земельные участки	11475	-	-	-	-	-	11475	-
Другие виды ос.	41	40	-	-	-	-	41	40

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

Наименование, в р.	На 31.12.16	На 31.12.17
Оборудование	15 229 789,42	15 229 789,42
Помещение, S=2139,20кв.м.	7 627 118,64	7 627 118,64
Спутниковый приемник Javad Triumph-1M	---	350 000,00
Контроллер HCE300 с ПО Javad Mobile Tools	-	75 000,00

Итого	22 856 908,06	23 281 908,06
-------	---------------	---------------

Выручка по видам деятельности составила:

№ п/п	Вид деятельности	2016 год		2017 год		Изменение, руб.
		Выручка без НДС, руб.	%	Выручка без НДС, руб.	%	
1	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	454 672 356,15	91,0	363 802 724,41	88,3	- 90 869 631,74
2	Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества	43 730 231,82	8,7	46 745 472,15	11,3	3 015 240,33
3	Телематические услуги связи	1 468 283,49	0,3	1 635 795,50	0,4	167 512,01
ИТОГО:		499 870 871,46	100%	412 183 992,06	100%	87 686 879,40

Прочие доходы

№ п/п	Код строки	Наименование строки	Сумма, р.		Расшифровка
			2017 год	2016 год	
1	2320	Проценты к получению, в р.	16 562 482	5 085 290	
1.1			434 182	249 220	Проценты за остаток на расчетном счете
1.2			15 155 719	4 012 939	Проценты по депозитам
1.3			972 581	823 131	Проценты по выданным займам
2	2340	Прочие доходы, в р.	1 818 892	827 919	
2.1			52 308	106 369	Прочие доходы
2.2			15 852	7 093	Курсовые разницы
2.3			577 593	389 492	Пени по хозяйственным договорам
2.4			1 173 139	15 933	Продажа ТМЦ
2.5			---	230 863	Возмещение коммунальных услуг
2.6			---	78 170	Внереализационные доходы

Себестоимость по видам деятельности составила:

№п /п	Вид деятельности	2016 год	2017 год	Изменение
1	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук, в р.	394 235 827,69	318 061 713,95	-76 174 113,74
2	Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества, в р.	34 435 291,00	36 523 230,30	2 087 939,30
3	Телематические услуги связи, в р.	868 672,00	829 185,77	-39 486,23
ИТОГО:		429 539 790,69	355 414 130,02	-74 125 660,67

Прочие расходы

№ п/п	Код строки	Наименование строки	Сумма, руб.		Расшифровка
			2017 год	2016 год	
1	2330	Проценты к уплате, в р.	26 477	234 380	
1.1			26 477	---	Проценты по кредиту
1.2			---	234 380	Проценты по полученным займам
2	2350	Прочие расходы, в р.	27 734 395	11 981 586	
2.1			758 616	1 141 205	Аренда квартиры
2.2			747 989	669 665	Услуги банков
2.3			8 898	69 984	Пени по хозяйственным договорам
2.4			211 718	81 800	Членские взносы
2.5			352 311	930 664	Потребление ТМЦ для собственных нужд
2.6			63 416	141 966	НДС с потребленных для собственных нужд ТМЦ
2.7			1 114 833	1 138 183	Налог на имущество
2.8			89 530	65 000	Собрание акционеров
2.9			57 764	---	Дебиторская задолженность
2.10			12 099	-1 998	Курсовые разницы
2.11			171 903	27 050	Госпошлина
2.12			1 090 368	6 744	Стоимость реализованных ТМЦ
2.13			3 149 304	3 521 322	Прочие
2.14			19 905 646	4 000 000	Резервы
2.15			---	100 000	Административный штраф

Раскрытие информации о связанных сторонах

Наименование	Бенефициарный владелец
Доля владения	74,8%
Фамилия, имя отчество	Максимов Владимир Исаакович
Дата рождения	04.08.1965г.
Место рождения	г. Ленинград
Гражданство	РФ

Кроме того, доля владения акциями у физических лиц в количестве 25,11%, у ЗАО "КОМПАНИЯ "ДАЙМОНД СИТИ" – 0,09%. За 2017г., акционерам выплачены дивиденды в сумме 29 365 557, 22р.

В состав основного управленческого персонала включены: генеральный директор, заместители генерального директора, главный бухгалтер, главный инженер. Объем краткосрочных вознаграждений и страховых взносов основному управленческому персоналу за 2017 год составил 34 035 758,70 р., за 2016 год – 22 934 974,81р.

Наличие и движение нематериальных активов, в тыс.руб.

наименование	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			Поступило	Начислено амортизации		
	Первоначальная ст-ть	Накопленная амортизация			Первоначальная ст-ть	Накопленная амортизация
НМА, всего	387	301	-	29	387	331
В т.ч. искл.авт.право на прграммы для ЭВМ, базы данных	254	203	-	25	254	229
Искл. Право владельца на тов.знак	133	98	-	4	133	102

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью на 31 декабря 2017г.: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания на сумму 97 т.р.

Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (НИОКР) на 31 декабря 2017г. 216 т.р.

Движение выданных заемных средств

Наименование	На начало периода, в руб.	Выдано, в руб.	Погашено, в руб.	Создание резерва, в руб.	Начисленные%, в руб.	На конец периода, в руб.
Договор займа № 3 от 24.07.14	500 000	-	-	500 000 В 2016	70 000	-
Договор займа № 1 от 26.05.16	300 000	-	-	300 000	42 000	-
Договор займа №11 от 3.02.15	500 000	-	-	500 000	70 000	-
Договор займа №12 от 5.10.15	300 000	-	-	300 000	42 000	-
Договор займа №13 от 16.10.15	300 000	-	-	300 000	42 000	-
Договор займа № 14 от 16.11.15	100 000	-	-	100 000	14 000	-
Договор займа № 4 от 5.08.14	2 000 000	-	-	2 000 000 В 2016	280 000	-
Договор займа № 7 от 15.10.14	1 500 000	-	-	1 500 000 В 2016	210 000	-
Договор займа № 9 от 27.11.14	500 000	-	-	500 000	70 000	-
Договор займа б/н от 15.08.17	-	1 000 000	-	-	32 581	1 000 000
Итого	6 000 000	1 000 000		6 000 000	872 581	1 000 000

В 2017г. доначислен резерв на обесценение финансовх вложений в сумме 2 000 000р. На сумму начисленных процентов по всем выданным займам ООО "Научно-инжиниринговая компания "РусЭкоЭнерго" создан резерв по сомнительным долгам. Установлено решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 21 марта 2018г. взыскать с ООО «Научно-инжиниринговая компания «Русэкоэнерго» - 6 000 000 рублей основного долга, 2 648 024,86 рублей процентов за пользование займами, 1 512 000 рублей пеней за просрочку возврата займов и 64 940 рублей в возмещение расходов на уплату госпошлины; взыскать с ООО «Научно-инжиниринговая компания «Русэкоэнерго» в доход федерального бюджета, недоплаченную государственную пошлину в размере 8 860 рублей.

Информация по расчетам по налогу на прибыль

Условный расход, в р.	9 478 073
Постоянные разницы, в р.	1 213 079
Налог на прибыль, в р.	10 691 152

Постоянные разницы связаны с наличием расходов, не принимаемых для целей налогообложения по налогу на прибыль.

Прибыль до налогообложения по итогам 2017 года составила 47 390 363 р. Чистая прибыль по итогам года составила 36 699 212 р. Базовая доходность на обыкновенную акцию составила 707,99 р. (51836 шт.), за 2016 год составила 953,94 р.(51836 шт.)

Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества. Других условных активов и условных обязательств, не отраженных в пояснениях и способных повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности Общества, не установлено. За период после 31.12.2017 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, события после отчетной даты, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Общество прекращение деятельности не планирует.

Прочая информация

Наименование	На начало года	Поступление	Выбыло	Списание на ФР	Перевод в краткосрочную зад-ть	На конец года	В том числе резервы по сомн. долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, т.р.	154 387	717 494	677 570	58	-	194 253	17 906
Долгосрочная кредиторская задолженность, т.р.	218 631	210 000	-	-	218 631	210 000	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, т.р.	88 848	1 123 295	827 090	-	218 631	603 684	-

Кредиторская и дебиторская задолженность отражена в бухгалтерской отчетности свернуто за минусом начисленного НДС к уплате и принятого НДС к вычету с авансов. В течении 2017г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 17 906 т.р.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение 2017 года энергетических ресурсов составили – 9 785 403,59 р. В том числе за электроэнергию – 6 415 499,47 р., за тепловую энергию –3 369 904,12р.

Генеральный директор
7 марта 2018г.



Павлов А.Н.