

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской организации

ООО «РИАЛ АУДИТ ГРУП»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО институт «Запводпроект»

за 2019 год

Калининград 2020

Аудиторское заключение

Акционерам акционерного общества институт «ЗАПВОДПРОЕКТ»:

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества институт «ЗАПВОДПРОЕКТ» (ОГРН 1023900770013, Россия, 236010, г. Калининград, Проспект Мира д.136, литер Г, каб.214,), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества институт «ЗАПВОДПРОЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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, 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 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 бухгалтер-

ской (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 повли-

ять 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 руководством 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 аудиторской организации

(квалификационный аттестат К №012247 от
19.12.1994г., продлен на неограниченный срок,
член СРО ААС, ОРНЗ 22006026786)

Н.А. Кудрявцева



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РИАЛ АУДИТ ГРУП»

ОГРН: 1027739208991, г. Москва, ул. Рождественка, д.6/9/20, стр.1, член
саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ
12006040814.

«26» марта 2020 года.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "ЗАПАДНЫЙ ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ "ЗАПВОДПРОЕКТ"	ИНН	05012172		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	3905004021		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта	по ОКОПФ / ОКФС	71.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	236010, Калининградская обл, Калининград г, Мира пр-кт, д. № 136, лит. Г, кв. 214				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "РИАЛ АУДИТ ГРУП"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7702217737		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739208991		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	6 379	3 267	3 748
	в том числе:				
	оборудование к установке газовой котельной (не введенной в эксплуатацию)		1 322	1 322	1 322
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	861	861	861
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 240	4 128	4 609
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 117	5 513	4 917
	в том числе:				
	остаток незавершенного производства		10 720	5 309	4 647
	расходы будущих периодов		303	131	194
	материалы		94	73	76
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	15 305	7 529	7 185
	в том числе:				
	Расчеты с факторинговыми организациями	12313	-	-	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 310	220	154

	Расчеты с покупателями и заказчиками		7 886	1 979	1 668
	Прочая		5 564	5 330	5 363
	Займы выданные		545	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 123	441	1 699
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	29 545	13 483	14 301
	БАЛАНС	1600	36 785	17 610	18 910

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	150	150	150
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 995	4 995	4 995
	Резервный капитал	1360	8	8	8
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 524	5 319	7 742
	Итого по разделу III	1300	25 677	10 471	12 895
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	419
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 577	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 577	-	419
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	732	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	6 115	7 139	5 595
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		3 650	2 871	3 641
	Расчеты по налогам и взносам		861	651	628
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	330	344
	Расчеты с прочими кредиторами		-	1	11
	Авансы полученные		1 604	3 286	971
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 684	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 531	7 139	5 595
	БАЛАНС	1700	36 785	17 610	18 910

Руководитель

(подпись)

Дягилев Михаил Сергеевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное общество "ЗАПАДНЫЙ ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ "ЗАПВОДПРОЕКТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2019
)	05012172		
0	3905004021		
Н	71.11.1		
2	12267		
С			16
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	65 616	22 506
	Себестоимость продаж	2120	(33 123)	(17 947)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	32 493	4 559
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(13 085)	(7 967)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 408	(3 408)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	4
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	451	2 568
	Прочие расходы	2350	(3 588)	(1 341)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 271	(2 177)
	Текущий налог на прибыль	2410	(976)	(247)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 295	(2 424)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	15 295	(2 424)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дягилев Михаил Сергеевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "ЗАПАДНЫЙ ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ "ЗАПВОДПРОЕКТ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС

Непубличные акционерные общества / Частная собственность _____ по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2019
05012172		
3905004021		
71.11.1		
12267	16	
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 2017 г.	3100	150	-	4 995	8	7 742	12 895
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 424)	(2 424)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 424)	(2 424)
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	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	150	-	4 995	8	5 318	10 471
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15 294	15 294
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	15 294	15 294
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(88)	(88)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(88)	(88)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	150	-	4 995	8	20 524	25 677

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	25 677	10 471	12 895

Руководитель

(подпись)

Дягилев Михаил Сергеевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "ЗАПАДНЫЙ ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ "ЗАПВОДПРОЕКТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
05012172		
3905004021		
71.11.1		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 985	22 477
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55 956	22 168
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	29	309
Платежи - всего	4120	(53 422)	(24 193)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(25 810)	(9 899)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 726)	(9 560)
процентов по долговым обязательствам	4123	(82)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
иные налоги и сборы	4125	(9 484)	(4 660)
прочие платежи	4129	(320)	(74)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 563	(1 716)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	500	504
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	500	500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	4
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 045)	-
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	(1 045)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(545)	504

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 632	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 632	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(968)	(27)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(968)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(27)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	664	(27)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 682	(1 239)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	441	1 699
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 123	441
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(19)

Руководитель

(подпись)

Дягилев Михаил Сергеевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2019 год

АО ИНСТИТУТ «ЗАПВОДПРОЕКТ» (далее - Общество)

ИНН 390504021 КПП 390601001

ОКВЭД 71.11.1

ОГРН 1023900770013

Юридический адрес и местонахождение: 236010, г. Калининград, пр-т Мира, литера Г, каб.214.

Телефон: 8 (4012) 21-54-42

Уставный капитал 149 675 руб.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2020 составляет 42 человека.

Исполнительный орган Общества - директор – с 23 января 2018 года и по настоящее время Дягилев Михаил Сергеевич.

Бухгалтерская отчетность АО институт «ЗАПВОДПРОЕКТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в тыс. руб.

Основные виды деятельности:

-проектно-изыскательские работы;

-производство теплоэнергии.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2019 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2019 год определены основные положения:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на УСНО применяется

кассовый метод.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по ФИФО.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

По строке 1150 баланса в том числе 1 322 тыс. руб., было ошибочно указано строительство основных средств, тогда как данная сумма — это оборудование к установке газовой котельной (не введенная в эксплуатацию).

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Финансовые показатели 2019 года

Выручка за 2019 год составила **65 616** тыс. руб. год для целей бухгалтерского учета.

Выручка за 2019 год для целей налогового учета составила **58 390** тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2019 году по БУ составили **46 208** тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила **51 880** тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма **прочих доходов** для целей бухгалтерского и налогового учета в 2019 году составила: - **451** тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма **прочих расходов** для целей бухгалтерского и налогового учета в 2019 году составила: **3 588** тыс. руб.

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма **прочих доходов** для целей бухгалтерского и налогового учета в 2019 году составила: - **451** тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма **прочих расходов** для целей бухгалтерского и налогового учета в 2019 году составила: **3 588** тыс. руб.

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовый результат - **Прибыль**, полученный по бухгалтерскому учету от основных видов деятельности, в 2019 году составил **15 295** тыс. руб., **Прибыль** по налоговому учету составил **6 509** тыс. руб.

Улучшение финансовых результатов послужило получение государственных заказов (участие в эл. торгах) и привлечения нас в качестве субподрядчиков по объектам на проектно-изыскательскую работу.

Хотелось бы добиться еще больших успехов, но мешают введенные санкции против нашей страны, замедление темпов роста российской экономики, снижение доходов и потребительской активности населения.

Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2019 г. Составляет **3 122** тыс. руб. в том числе:

- на расчетном счете – **3 070** тыс. руб.;
- на спецсчетах в банке - **23** тыс. руб.;
- в кассе организации - **29** тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме **15 305** тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей – **7 886** тыс. руб.;
- авансы поставщикам – **1 310** тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов – **5564** тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Кредиторская задолженность в сумме **6 115** тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность по налогам и взносам - 861 тыс. руб.;
- авансы полученные – 1 604 тыс. руб.;
- задолженность поставщиков – 3 649 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда – нет.

Задолженность по налогам и взносам носит текущий характер, образовалась в декабре 2019 года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и взносы в фонды производились с небольшим опозданием и в полном объеме.

Арендуемые помещения

Общество арендует нежилые помещения у ОАО "ВОДИНЖСЕРВИС" по действующему договору б\н от 30.12.2018 г на сумму 219 240 руб. в месяц.

Забалансовые счета

На счете МЦ "Материальные ценности в эксплуатации" в сумме 35 тыс. руб.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращаемые операции отсутствуют.

Информация о связанных сторонах

АО институт «Запводпроект» является учредителем ОАО «Водинжсервис» и владеет акциями последнего на сумму 860 900 рублей.

В течение 2019 года ОАО «Водинжсервис» оказывал услуги АО институт «Запводпроект» по сдаче в аренду служебных помещений площадью 609 м2 на общую сумму 2 631 тыс. рублей и отпуску электроэнергии в количестве 70 458 КВт на сумму 356 тыс. рублей.

В свою очередь, АО институт «Запводпроект» была отпущено ОАО «Водинжсервис» теплоэнергия на отопление и горячее водоснабжение в количестве 1 742 Гкал на сумму 2 647 тыс. руб.

Зависимые и аффилированные лица

Фогель Эдмунд Вольдемарович - совладелец с долей, больше 20%.

Совет директоров - Фогель Э.В., Шерман С.М., Емельянова Р.А., Щетинин В.В.

Зависимое общество - ОАО «Водинжсервис».

Информация о непрерывности деятельности и по прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность АО институт «Запводпроект» подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Информация об экологической деятельности организации

Отчет по Экологии сдан в Территориальный орган «Росприроднадзора» на бумажном носителе 29.01.2020 г., в Министерство природных ресурсов и экологии в электронной версии до 01.04.2020 г.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

В 2019 году прекращение деятельности, реорганизации не было и в 2020 году не планируется.

Директор
АО ИНСТИТУТ «ЗАПВОДПРОЕКТ»
23 марта 2020 г.



Дягилев М.С.