

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "Электронкомплекс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность по складированию и хранению

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

194292, Санкт-Петербург г, Верхний 1-й пер, дом № 4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
07559791		
7815017150		
52.10		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 370	4 110	6 850
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	140 146	138 603	126 620
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	939	570	508
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 809	2 884	11 004
	Итого по разделу I	1100	149 264	146 167	144 982
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	22 409	15 106	18 776
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	-	25
	Дебиторская задолженность	1230	15 537	7 870	19 956
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 835	3 180	1 128
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	42 784	26 156	39 885
	БАЛАНС	1600	192 048	172 323	184 867

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 750	1 750	1 750
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12 002	12 002	12 960
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	97	97	97
	Резервный капитал	1360	88	88	88
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	65 834	62 658	58 675
	Итого по разделу III	1300	79 770	76 594	73 569
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	11 341	21 725
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 857	2 893	2 998
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 857	14 234	24 723
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	107 890	81 495	86 575
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 532	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	109 422	81 495	86 575
	БАЛАНС	1700	192 048	172 323	184 867

Руководитель

(подпись)

Гидаспов Дмитрий
Борисович

(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Санкт-Петербург

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация **Акционерное общество "Электронкомплекс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность по складированию и хранению

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / **частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2018

07559791

7815017150

52.10

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	122 884	103 638
	Себестоимость продаж	2120	(87 291)	(81 662)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35 593	21 976
	Коммерческие расходы	2210	(1 480)	(1 780)
	Управленческие расходы	2220	(30 318)	(27 571)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 795	(7 375)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 018)	(2 502)
	Прочие доходы	2340	4 819	26 402
	Прочие расходы	2350	(3 389)	(12 408)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 207	4 117
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 301)	(1 140)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(57)	(151)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	36	106
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	369	63
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 311	3 146

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(958)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 311	2 188
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель Гидаспов Дмитрий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 07/10005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	8 220	(4 110)	-	-	-	(2 740)	-	-	-	8 220	(6 850)	
	5110	за 2017 г.	8 220	(1 370)	-	-	-	(2 740)	-	-	-	8 220	(4 110)	
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2018 г.	8 220	(4 110)	-	-	-	(2 740)	-	-	-	8 220	(6 850)	
	5111	за 2017 г.	8 220	(1 370)	-	-	-	(2 740)	-	-	-	8 220	(4 110)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
В том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-



Руководитель  Гидасов Дмитрий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 18 марта 2019 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2018 г.	2 884	12 436	-	(8 511)	6 809
в том числе:	5250	за 2017 г.	11 004	23 576	(12 514)	(19 181)	2 884
Газовая котельная	5241	за 2018 г.	1 646	-	-	-	1 646
	5251	за 2017 г.	7 970	2 526	8 850	-	1 646
Строительство и проект системы газоснабжения	5242	за 2018 г.	1 238	-	-	-	1 238
	5252	за 2017 г.	1 238	-	-	-	1 238
Электропозуэчик САТЕРПЛЕР EP16CPNT	5243	за 2018 г.	-	1 433	-	-	1 433
	5253	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Электропозуэчик САТЕРПЛЕР EP15CPNT	5244	за 2018 г.	-	1 256	-	-	1 256
	5254	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Электропозуэчик САТЕРПЛЕР EP18CPNT	5245	за 2018 г.	-	1 235	-	-	1 235
	5255	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования (охрана)	5247	за 2018 г.	-	45	-	45	-
	5257	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Пожарная лестница П1-2	5248	за 2018 г.	-	51	-	51	-
	5258	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Термогигрометр ИВТМ-7 /16-С-16Р	5249	за 2018 г.	-	69	-	69	-
	5259	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE BladeSystem Storage TA643AAE		за 2018 г.	-	2 525	-	2 525	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Система хранения Данных Lenovo Storage DX8200D		за 2018 г.	-	4 089	-	4 089	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA RIO		за 2018 г.	-	701	-	701	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Автопозуэчик Maxima FD10T(15) cc искрогасителем и сайдшифтом		за 2018 г.	-	1 031	-	1 031	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
Зарядная для автопозуэчиков		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	1 796	1 869	3 664	-	-
Здание панельного склада		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	14 902	-	14 902	-
Котельное оборудование		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	4 279	-	4 279	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
-------------------------	-----	------------	------------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	14 902
в том числе:			
Здание панельного склада - склад № 2	5261	-	14 902
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-
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	-	-	-



 Руководитель  Гидаспов Дмитрий Борисович

 (подпись) (расшифровка подписи)

 18 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

18 марта 2019 г.

Гидаспов Дмитрий
Борисович

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-

Акционерное общество
"ЭЛЕКТРОНКОМПЛЕКС"

Руководитель  (подпись)
Гриаснов Дмитрий Борисович (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г. Peter

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					поступление		выбыло						
			уценная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	уценная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	7 870	-	8 703	13	(1 049)	(1)	-	-	X	X	15 537
в том числе:	5530	за 2017 г.	19 956	-	5 545	-	(17 654)	-	-	-	23	-	7 870
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	4 986	-	5 282	-	(839)	(1)	-	-	-	-	9 428
	5531	за 2017 г.	3 961	-	2 834	-	(1 809)	-	-	-	-	-	4 986
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	2 638	-	3 375	-	(111)	-	-	-	-	-	5 902
	5532	за 2017 г.	6 857	-	2 527	-	(6 746)	-	-	-	-	-	2 638
Прочая	5513	за 2018 г.	246	-	47	13	(98)	-	-	-	-	-	207
	5533	за 2017 г.	9 138	-	184	-	(9 099)	-	-	-	23	-	246
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2018 г.	7 870	-	8 703	13	(1 049)	(1)	-	X	X	X	15 537
	5520	за 2017 г.	19 956	-	5 545	-	(17 654)	-	-	X	X	X	7 870

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	74	74	-	-	2 230	2 280
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	24	24	-	-	25	25
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	50	50	-	-	2 205	2 255
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	11 341	-	-	-	-	-	-	11 341
в том числе:	5571	за 2017 г.	21 725	5 085	-	(15 469)	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2018 г.	11 341	-	-	(11 341)	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	21 725	5 085	-	(15 469)	-	-	-	11 341
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	81 496	36 737	1 058	(8 859)	(2 543)	-	X	X
в том числе:	5580	за 2017 г.	86 575	43 337	2 616	(28 307)	(22 747)	-	23	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	75 025	36 152	39	(5 605)	(2 543)	-	-	-
	5581	за 2017 г.	79 921	42 654	114	(24 916)	(22 747)	-	-	103 069
авансы полученные	5562	за 2018 г.	2 317	113	-	(2 120)	-	-	-	75 025
	5582	за 2017 г.	3 199	1	-	(884)	-	-	-	309
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	3 403	293	-	(109)	-	-	-	2 317
	5583	за 2017 г.	2 974	412	-	(5)	-	-	23	3 587
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	(1 018)	-	-	-	3 403
	5584	за 2017 г.	-	-	-	(2 502)	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	751	180	1	(6)	-	-	-	-
	5586	за 2017 г.	481	270	-	-	-	-	-	925
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	751
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2018 г.	92 837	36 737	1 058	(8 859)	(2 543)	X	X	107 890
Итого	5570	за 2017 г.	108 300	48 422	2 616	(43 776)	(22 747)	X	X	92 837

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	67	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

18 марта 2019 г. Петербург

(расшифровка подписи)

Иванов Дмитрий
Борисович

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	37 478	41 754
Расходы на оплату труда	5620	26 803	17 082
Отчисления на социальные нужды	5630	8 124	5 210
Амортизация	5640	9 708	9 357
Прочие затраты	5650	42 690	37 433
Итого по элементам	5660	124 803	110 836
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 247)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	177
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	117 556	111 013

Акционерное общество
«ЭЛЕКТРОНКОМПЛЕКС»

Руководитель (подпись) Гидаспов Дмитрий Борисович
18 марта 2019 г. (расшифровка подписи)

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	-	-	-	-	-

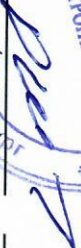
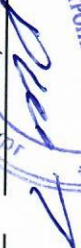
Акционерное общество
"ЭЛЕКТРОНКОМПЛЕКС"
Санкт-Петербург

Руководитель
(подпись)
18 марта 2019

Гидасов Дмитрий
Борисович
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Акционерное общество
"ЭЛЕКТРОНКОМПЛЕКС"
*
Руководитель 
(подпись)
18 марта 2019 г. 

Гидаспов Дмитрий
Борисович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018 г.	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-

Акционерное общество
"ЭЛЕКТРОНКОМПЛЕКС"

Руководитель  Гидаспов Дмитрий Борисович
(подпись)
Санкт-Петербург

18 марта 2019 г. (расшифровка подписи)

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

Организация Акционерное общество "Электронкомплекс"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по складированию и хранению
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
07559791		
7815017150		
52.10		
47		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	124 428	108 005
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	119 118	103 292
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	5 310	4 713
Платежи - всего	4120	(105 510)	(99 035)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(61 862)	(64 691)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 142)	(21 397)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 018)	(2 502)
налога на прибыль организаций	4124	(1 318)	(1 104)
прочие налоги и сборы	4125	-	(9 341)
прочие платежи	4129	(7 170)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	18 918	8 970
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 716)	(2 775)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 716)	(2 775)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 716)	(2 775)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	5 085
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	5 085
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	(11 476)	(15 589)
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	(11 341)	(15 469)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(135)	(120)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11 476)	(10 504)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 726	(4 309)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 180	1 128
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 835	(3 180)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(71)	1



Руководитель

(подпись)

Гидаспов Дмитрий
Борисович

(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Акционерное общество "Электронкомплекс"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКТО	0710003
Вид экономической деятельности	Деятельность по складированию и хранению	ИНН	31 12 2018
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	07559791
Акционерное общество	/ частная	по ОКФС / ОКФС	7815017150
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	52.10
			47 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 2016 г.	3100	1 750	-	13 057	88	58 675	73 570
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 145	3 145
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 145	3 145
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(958)	-	(120)	(1 078)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(958)	X	-	(958)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(120)	(120)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(958)	-	(958)	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Беличина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 750	-	12 098	88	62 658	76 594
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 311	3 311
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 311	3 311
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(135)	(135)
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	(135)	(135)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 532	(1 532)	X
Беличина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 750	-	12 098	88	65 834	79 770

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	73 569	3 145	(120)	76 594
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	73 569	3 145	(120)	76 594
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	58 675	3 145	838	62 658
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	58 675	3 145	838	62 658
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	13 056	-	-	13 056
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	13 056	-	-	13 056

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	79 770	76 594	73 569



 Руководитель _____ (подпись)

 *

 *

 Гидаспов Дмитрий

 Борисович

 (расшифровка подписи)

 18 марта 2019 г. - Петербург

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Электронкомплекс"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 370	4 110	6 850
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	140 146	138 603	126 620
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	939	570	508
Прочие внеоборотные активы	1190	6 809	2 884	11 004
Запасы	1210	22 409	15 106	18 776
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	-	25
Дебиторская задолженность*	1230	15 537	7 870	19 956
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 835	3 180	1 128
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	192 048	172 323	184 867
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	11 341	21 725
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 857	2 893	2 998
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	107 890	81 495	86 575
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 532	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	112 279	95 729	111 298
Стоимость чистых активов	-	79 770	76 594	73 569

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

АО «Электронкомплекс» за 2018 год

ИНН 7815017150 КПП 780201001

ОГРН 1037804008440

Юридический адрес Общества:

194292, г. Санкт-Петербург, 1-й Верхний пер., д. 4

Уставный капитал Общества 1 750 000 рублей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 70 человек.

Основными видами деятельности Общества являются:

услуги по ответственному хранению товаров,
погрузо-разгрузочные работы,
разлив жидких грузов и другие сопутствующие складские услуги,
услуги по сдаче офисов в аренду,
реализация товаров,
услуги по организации грузоперевозок,
прочие виды услуг, которые организация, для целей бухгалтерского учета, относит к доходам от обычных видов деятельности.

Состав совета директоров:

Председатель:

Екимовская Валентина Ивановна

Члены совета директоров:

Гидаспов Дмитрий Борисович

Привалова Антонина Сергеевна

Малейко Дмитрий Михайлович

Богданцев Алексей Анатольевич

Аффилированные лица общества

Гидаспов Дмитрий Борисович

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

Екимовская Валентина Ивановна

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

Привалова Антонина Сергеевна

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

Малейко Дмитрий Михайлович

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

Богданцев Алексей Анатольевич

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

Лица, которые обладают свыше 50% голосов в высшем органе управления Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Полихим-Инвест».

Вознаграждение аффилированным лицам за отчетный год не уплачивалось, льготы и привилегии не предоставлялись.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2018 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основе рабочего плана счетов. Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы 1-С.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из:

- допущения имущественной обособленности;
- активы и обязательства предприятия учитываются отдельно от активов и обязательств собственников предприятия, а также активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности
 - организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущение последовательности применения учетной политики
 - принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности
 - факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанными с этими фактами.

Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках (Приказ МФ РФ от 29.07.98г. №34н, п.25);

В 2018 г. с покупателями осуществлялись исключительно безналичные расчеты. В 2018 г. прием наличных денежных средств за реализованные товары, работы, услуги от покупателей организация не осуществляла, контрольно-кассовая техника (ККТ) не применялась. В 2018 г. новая ККТ не приобреталась.

В 2018 году изменения в учетную политику не вносились.

В деятельности Организации не выделяются сегменты. Деятельность рассматривается как единый операционный и географический сегмент.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Исправление существенных ошибок прошлых периодов в отчетном периоде не производилось.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Учет основных средств в целях бухгалтерского учета Организацией ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001г. № 26н (с учетом изменений и дополнений) на счете 01 «Основные средства». Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказания услуг или для управленческих нужд в течение срока, превышающего 12 месяцев.

Амортизация объектов основных средств в целях налогового учета производится линейным способом по классификационным группам, установленным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (с изменениями и дополнениями) Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Учет материально-производственных запасов Обществом ведется в соответствии с ПБУ 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. №44 (с учетом изменений и дополнений) и «Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» утвержденных Приказом МФ РФ от 28.12.2001г. № 119н (с учетом изменений и дополнений) на счетах бухгалтерского учета 10 «Материалы» и 41 «Товары».

При отпуске материалов в производство или ином выбытии их оценку производится по средней себестоимости по каждой группе (виду) запасов.

Учет товаров ведется по фактической себестоимости. Товары учитываются в натурально-стоимостном выражении. При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду товаров путем деления общей себестоимости вида товаров на их количество, складывающейся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших товаров в течение данного месяца.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг Обществом ведется по каждому виду деятельности.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом

среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Для целей налогового учета в 2018 году Обществом установлено следующее:

I) Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость, выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется в соответствии с ст. 167 гл.21 НК РФ.

Моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

II) Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации в 2018 г. составила **6 505 028** руб.

Ставка налога на прибыль в 2018 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2018 год составила **1 301 006** руб.

Исчисление налога на прибыль Общество производит в соответствии с гл.25 НК РФ.

Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг). Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с п. 4 ст. 271 НК РФ.

Расходы в соответствии со ст. 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок.

Обществом установлен следующий порядок ведения учета доходов и расходов отдельно по видам деятельности:

- услуги ответственного хранения ;
- аренда;
- терминальная обработка грузов;
- реализация товаров;
- прочие услуги.

Обществом уплачиваются авансовые платежи по налогу на прибыль.

Авансовые платежи налога на прибыль Общество уплачивает в размере 1/3 сумм налога на прибыль, исчисленных к уплате за предшествующий квартал.

Производит исчисление суммы авансового платежа по итогам каждого отчетного (налогового) периода исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода (ст.286 НК РФ, п.2).

III) Исчисление налога на имущество Общество производит в соответствии с гл.30 НК РФ.

Экономические показатели деятельности организации

1.Выручка без НДС по итогам 2018 года составила **122 884 тыс. руб.**, в том числе по видам деятельности:

Виды деятельности	Сумма выручки, тыс. руб.	%
Аренда	6 471	5%
Услуги ответственного хранения	58 531	48%
Реализация товаров	17 185	14%
Терминальная обработка грузов	38 504	31%
Прочие услуги	2 194	2%
Всего:	122 884	100%

2. Балансовая прибыль за 2018 года составила 4 207 тыс. руб.

3. Чистая прибыль за 2018 г. составила 3 311 тыс. руб.

Существенных событий после отчетной даты не было.

По состоянию на отчетную дату существенных условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Генеральный директор



Гидаспов Д.Б.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

ООО «АУДИТ-ФИНАНС»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

**Акционерного общества
«Электронкомплекс»**

за 2018г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
акционерного общества
«Электронкомплекс»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Электронкомплекс» (ОГРН 1037804008440, Российская Федерация, 194292, г. Санкт-Петербург, переулок 1-й Верхний, дом 4) (Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 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 «Электронкомплекс» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и членов совета директоров 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 Организации 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 Организацию, 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 Организации.

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 выпуске 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 выполняем следующее:

- 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;
- 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 Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- 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, 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 ООО «АУДИТ-ФИНАНС»

 Т.В. Иванова


Аудиторская организация:

ООО «АУДИТ-ФИНАНС»

ОГРН 1167847207219,

192241, Санкт-Петербург, Софийская ул., д.35, корп. 8. пом.94

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ – 11606027758

20 марта 2019г.