



ООО «Домъ Аудита»; ОГРН: 5147746168389; ИНН: 7724938242; КПП: 772401001;

СРО Российский Союз аудиторов, запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций № 11403059297 от 28.10.2014;

115477, г. Москва, Промышленная ул., дом 10, офис 219; телефон / факс: +7(495) 666-26-81;

E-mail: info.profbu@gmail.com; info@domaudita.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ" (ОГРН 1027700131887, 105484, г. Москва, улица 16-я Парковая, дом 26), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2017 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2017 г., отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2017 г. и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ" по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за январь - декабрь 2017 г. в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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 задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение – В.В. Леякова (Аттестат № К 015369 от 29 марта 2001 г. в области общего аудита, бессрочный; член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов», ОРНЗ 20103034825).

Руководитель аудиторской организации _____ И.М.Дудкина
(Аттестат № К 001239 от 26 сентября 1996 г. в области общего аудита бессрочный, член саморегулируемой организации аудиторов Российский Союз аудиторов, ОРНЗ 29603023672)



Аудиторская организация:
ООО «Домь Аудита»,
ОГРН 5147746168389,
115477, Москва, Промышленная ул., д.10, офис 219,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11403059297

09 апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

				Коды
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация Открытое акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"	по ОКПО	11482203		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7719090197		
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности открытые акционерные общества / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 105484, Москва г, Парковая 16-я ул, дом № 26				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	189 738	183 692	184 421
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	16	1	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	189 754	183 693	184 422
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	888	1 507	15 878
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	198
	Дебиторская задолженность	1230	22 923	22 316	22 364
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	74	74	74
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 206	1 702	901
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	25 091	25 599	39 414
	БАЛАНС	1600	214 845	209 292	223 836

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	19 055	19 055	19 055
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	23 119	23 119	23 119
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	121 956	121 956	121 956
	Резервный капитал	1360	937	937	933
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 511	16 905	16 839
	Итого по разделу III	1300	182 578	181 972	181 902
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	12	12
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	12	12
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	17
	Кредиторская задолженность	1520	31 720	27 308	41 905
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	547	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	32 267	27 308	41 922
	БАЛАНС	1700	214 845	209 292	223 836

Руководитель

(подпись)



Суханов Виктор Васильевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Открытое акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	11482203		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	открытые акционерные общества / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	264 321	253 599
	Себестоимость продаж	2120	-	(18 017)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	264 321	235 582
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(263 818)	(234 440)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	503	1 142
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	31	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 562	15 994
	Прочие расходы	2350	(1 170)	(16 378)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	926	758
	Текущий налог на прибыль	2410	(213)	(184)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(32)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	11	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	15	-
	Прочее	2460	(133)	(504)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	606	70

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	606	70
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Суханов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
11482203		
7719090197		
68.20		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытые акционерные общества / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	19 055	-	145 075	933	16 839	181 902
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	70	70
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	70	70
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X		X		X		X		-
-----------	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---

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	4	(4)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	19 055	-	145 075	937	16 905	181 972
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	606	606
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	606	606
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего: 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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	19 055	-	145 075	937	17 511	182 578

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	181 902	70	-	181 972
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	181 902	70	-	181 972
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	16 839	70	(4)	16 905
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	16 839	70	(4)	16 905
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	182 578	181 972	181 902



Руководитель Суханов Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

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

Организация Открытое акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытые акционерные общества / **частная собственность**

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	2017
11482203		
7719090197		
68.20		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	264 731	261 038
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	264 678	261 006
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	53	32
Платежи - всего	4120	(253 199)	(255 371)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(102 278)	(102 510)
в связи с оплатой труда работников	4122	(139 595)	(138 233)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(180)	(25)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 146)	(14 603)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 532	5 667
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	450	226
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	250	175
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	200	51
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 478)	(5 075)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 278)	(4 875)
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	(200)	(200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 028)	(4 849)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(17)
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	-	(17)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(17)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(496)	801
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 702	901
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 206	1 702
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Суханов Виктор Васильевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

Открытое Акционерное Общество

«ТЕХНОПАРК ЦВЕТ»

г. Москва , 16-я Парковая ул., д.26

Тел/факс (495)468-07-40

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2017 г. и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

1. Общие сведения

ОАО «ТЕХНОПАРК ЦВЕТ» (далее - Общество) расположено по адресу: 105484, г. Москва, ул.16-я Парковая, д.26.

Общество является собственником объектов нежилой недвижимости. Свидетельства о собственности №77НН007688, 77НН020504, 77 НН 007575, 77НН 020505, 77 НН 007576. Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 №209-ФЗ.

ОГРН-1027700131887

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2017г равен 19 054 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2017 году – 158 человек
- в 2016 году- 168 человек

Основные виды деятельности Общества в 2017 году:

- сдача в аренду собственного имущества.

Общество не осуществляло деятельность на основании лицензий.

Генеральный директор Общества - Суханов Виктор Васильевич, действующий на основании Устава- избран советом директоров, Протокол №1 от 20.05.2014года

Главный бухгалтер Общества – Корзикова Юлия Валерьевна.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности

2.1 Основы формирования данных отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2017 (далее Форма 1);
- отчет о финансовых результатах за 2017 год (далее Форма 2);
- отчет об изменениях капитала за 2017 год (далее Форма 3);
- отчет о движении денежных средств за 2017 год (далее Форма 4);
- пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2017 г. и отчету о финансовых результатах за 2017 год

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н. в ред. приказа Минфина России от 06.04.2015г, №57н.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2017 г., утвержденной приказом от 27.12.2016 № 53 и подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, других нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в Отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности, и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

Отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности Общества. Общество не планирует прекращения деятельности.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.

2.3. Изменение учетной политики

Решений об изменении учетной политики, оказавших существенное влияние на показатели отчетности 2017 года, не принималось. Также Общество не вносило существенных изменений в Учетную политику на следующий 2018 год.

2.4. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (форма 4) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Исходя из требований рациональности показатели отчета о движении денежных средств, не включают НДС.

2.5. Текущий и отложенный налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Налог на прибыль за 2017 год составил 212,5 тыс. руб.

2.6. Доходы и расходы

2.6.1. Доходы

Выручка от реализации признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации составили (без НДС) в 2017 г. – 264 321 тыс. руб.

2.6.2. Управленческие расходы в 2017г составили:

Группа затрат	2017 год
Амортизация	6 230,4
Коммунальные расходы	48 720,30
Расходы на оплату труда	140 506,9
Расходы на содержание имущества	38 730,5
Расходы на содержание автотранспорта	3 929,6
Инвентарь, хозяйственные принадлежности	1 797,3
Материальные расходы	18 188,6

Прочие расходы	5 714,4
ВСЕГО РАСХОДОВ	263 818,00

2.6.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, раскрытые по стр.2320, 2340 и стр. 2350 формы 2, включают:
Тыс. руб.

Статья доходов и расходов	2017	
	Доход	Расход
1	2	3
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	1 016,5	794,4
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	250,0	16,0
Проценты к получению	30,9	
Прочие	295,6	359,6
Всего прочих доходов/расходов	1593,00	1 170,00

2.7. Прочие активы

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных или прочих оборотных активов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3. Операции и расчеты со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

В 2017 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях. Расчеты согласно условиям договора. Информация об операциях представлена с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

тыс. руб.

Общества находящиеся под общим контролем	Реализация услуг от сдачи помещения в аренду	Реализация прочих услуг	Поступление товаров, работ и услуг	Остатки на 31.12.2017г Кредиторская задолженность	Остатки на 31.12.2017г Дебиторская задолженность
ООО «Диджиком» (акционер)	3 617,7			283,9	
ООО «ДиС ПЛЮС» (акционер)	105,6	96,8			
ООО «Дисплейные системы» (акционер)	15 663,8	21,2	99,00	99,00	6 349,9
ООО «ИК Инкотекс» (акционер)	129,6				
ООО «Инкотекс-С» (акционер)	93,0				
ООО «Инкотекс-СК» (связь через третьих лиц)	23 347,0	792,9	18,2	4,5	1 177,9
ООО «Инкотекс-Трейд» (связь через третьих лиц)	2 980,4		61,1		1,8
ООО «НПК Инкотекс» (связь через третьих лиц)	90 329,0			684,8	
	136 266,10	910,9	178,3	1072,2	7 529,6

4. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Оценочные и условные обязательства и резервы предстоящих расходов

Общество не формировало резервы предстоящих расходов.

Налоги и незавершенные судебные разбирательства

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Общество не планирует сокращения деятельности в последующие годы

Не существует никаких других событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в Пояснениях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Генеральный директор



Суханов В.В.

Дата: 30 марта 2018 года