

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**  
**«ЦЕНТР АУДИТОРСКИХ УСЛУГ»**

*Местонахождение: 628602, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, улица Чапаева, дом 3*

*Обособленное подразделение: 620144, город Екатеринбург, улица Хохрякова, дом 104, офис 414*

*Телефон: 8 (3466) 45-06-45*

*Адрес электронной почты: ooo\_sau@bk.ru*

*ИНН 8603127805, КПП 860301001, ОГРН 11603039850, Членство в СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**№ 34-04-04-18**

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ПРОЕКТНЫЙ ИНСТИТУТ «НИЖНЕВАРТОВСК ГРАЖДАНПРОЕКТ»**

**за 2017 год**

## **Заключение по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности**

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Проектный институт «Нижевартовск гражданпроект» (ОГРН 1048600509825, 628602, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, улица Мусы Джалиля, дом 20 а, квартира 100), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

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

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к 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 аудируемого лица 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 его 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



С.Л. Келина

#### АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских услуг»,  
ОГРН 1058600639580,  
628602, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, улица Чапаева,  
дом 3,  
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),  
ОРНЗ 11603039850

04 апреля 2018 года



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество «Проектный институт «Нижневартовск гражданпроект» по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

Вид экономической деятельности Архитектурная деятельность по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество

Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 628602, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, Город Нижневартовск, улица Мусы Джалиля, дом 20а, кв.100

Коды		
0710001		
31	12	2017
73153993		
8603115743		
74.20.11		
12247		16
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	31 На <u>декабря</u> 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>			
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
	Нематериальные активы	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	-	-	-
	Материальные поисковые активы	-	-	-
	Основные средства	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
	Финансовые вложения	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	-	-	-
	Итого по разделу I	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
	Запасы	149	146	143
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-	-
	Дебиторская задолженность	523	6668	7385
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1398	368	966
	Прочие оборотные активы	-	-	-
	Итого по разделу II	2070	7182	8494
	<b>БАЛАНС</b>	2070	7182	8494

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 5

ООО «Центр аудиторских услуг»

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	31 На декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>			
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	-	-	-
	Резервный капитал	30	30	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1270	6817	7817
	Итого по разделу III	1400	6947	7947
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
	Заемные средства	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	-	-	-
	Оценочные обязательства	-	-	-
	Прочие обязательства	-	-	-
	Итого по разделу IV	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность	670	235	547
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу V	670	235	547
	<b>БАЛАНС</b>	2070	7182	8494

Руководитель

(подпись)

Юсупов Ильгиз Хафаевич

(расшифровка подписи)

\* 16 \*

марта

20 18 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**№ 34-04-04-18Лист 6

ООО «Центр аудиторских услуг»

# Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 17 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
Открытое акционерное общество «Проектный институт»  
Организация «Нижневартовск гражданпроект» по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН  
Вид экономической деятельности по ОКВЭД  
Архитектурная деятельность  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество  
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс.руб. (млн.руб.) по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
73153993		
8603115743		
74.20.11		
12247 16		
384(385)		

Пояснения <sup>1)</sup>	Наименование показателя <sup>2)</sup>	Код	За Январь-Декабрь 20 17 г. <sup>3)</sup>	За Январь-Декабрь 20 16 г. <sup>4)</sup>
	Выручка <sup>б)</sup>	2110	5054	4604
	Себестоимость продаж	2120	( 2290 )	( 2486 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2764	2118
	Коммерческие расходы	2210	( )	( )
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2764	2118
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	Прочие доходы	2340		
	Прочие расходы	2350	( 50 )	( 38 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2714	2080
	Текущий налог на прибыль	2410	( 543 )	( 54 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460	( 49 )	21
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2122	2047

Пояснения <sup>1)</sup>	Наименование показателя <sup>2)</sup>	Код	За Январь-Декабрь 20 17 г. <sup>3)</sup>	За Январь-Декабрь 20 16 г. <sup>4)</sup>
	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 <sup>б)</sup>	2500	2122	2047
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель

(подпись)

Юсупов Ильгиз  
Хафаевич

(расшифровка подписи)

16 марта 20 18 г.

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 34-04-04-18

Лист 7

ООО «Центр аудиторских услуг»

# Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Коды			
0710003			
31	12	2017	
73153993			
8603115743			
74 20.11			
12247		16	
384			

Организация ОАО "Проектный институт "Нижневартовск гражданпроект" Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО  
 Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ ИНН  
 Архитектурная деятельность \_\_\_\_\_ по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ открытое акционерное общество  
 частная собственность \_\_\_\_\_ по ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

## 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 20 15 г. <sup>1</sup>	3100	100	( )		30	7817	7947
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210					638	638
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		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						x

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 34-04-04-12

Лист 8

ООО «Центр аудиторских услуг»



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	( 1638 )	( 1638 )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 16 г. <sup>2</sup>	3200	100	( )	( )	30	6817	6947
За 20 17 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
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	( )		( )	( )	( )	( )
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	( 4406 )	( 4406 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3326					( )	( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( 1141 )	( 1141 )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 17 г. <sup>3</sup>	3300	100	( )	( )	30	1270	1400

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 3

ООО «Центр аудиторских услуг»

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	1400	6947	7947

Руководитель Юсупов Ильгиз Хафаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)  
" 16 " марта 20 18 г.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 34-04-04-18

Лист 10

ООО «Центр аудиторских услуг»

**Отчет о движении денежных средств**  
за январь-декабрь **20 17** г.

Организация ОАО "Проектный институт "Нижевартовск гражданпроект" по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Вид экономической деятельности Архитектурная деятельность по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество  
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
73153993		
8603115743		
74.20.11		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6094	5432
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6094	5432
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		
Платежи - всего	4120	3923 )	( 4390 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 553 )	( 291 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 1565 )	( 1323 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
налога на прибыль организаций	4124	( 303 )	( 566 )
прочие платежи	4129	( 1502 )	( 2210 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2171	1042

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 11

ООО «Центр аудиторских услуг»

Наименование показателя	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	( )	( )
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	( )	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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		
прочие поступления	4319		

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**№ 34-04-04-18Лист 12

ООО «Центр аудиторских услуг»



Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	За Январь-Декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	1141 )	( 1638 )
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	1141 )	( 1638 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	)	( )
прочие платежи	4329	)	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1030	-596
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	368	966
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1398	368
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



Юсупов Ильгиз Хафаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 16 "

марта

20 18 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**№ 34-04-04-18Лист 13

ООО «Центр аудиторских услуг»

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности  
ОАО «ПИ «НПП» за 2017 год**

**1. Общие сведения**

1.1. Открытое акционерное общество «Проектный институт «Нижневартовск гражданпроект» (ОАО «ПИ «НПП» – сокращенное наименование) (далее по тексту – Общество) образовано в соответствии с Федеральным законом РФ от 26 декабря 1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и решением общего собрания акционеров ОАО «ПИ «НПП» (Протокол от 17 мая 2004 г. № 1).

1.2. Общество зарегистрировано по адресу: 628602, Ханты-Мансийский автономный округ –Югра, г. Нижневартовск, ул. Мусы Джалиля, д. 20а, кв. 100.

1.3. Общество зарегистрировано 26 мая 2004 года Межрайонной инспекцией Министерства России по налогам и сборам №6 по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре за основным государственным регистрационным номером 1048600509825.

1.4 Среднесписочная численность сотрудников, включая работников по договорам гражданско-правового характера, за 2017 год составляет 14 человек.

1.5 Обособленных подразделений не создано.

1.6. Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно учредительным документам:

Состав акционеров	Доля в уставном капитале	Дата оплаты
1. Юсупов Ильгиз Хафаевич	80%	50% 19.10.2004г.
2. Вахотина Надежда Михайловна	10%	50% 19.10.2004г.
3. Юсупова Лина Ильгизовна	10%	

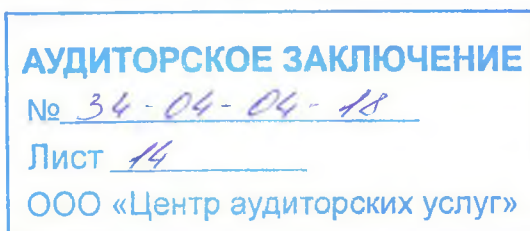
1.7. Конечным бенефициаром Общества является Юсупов И.Х.

1.8. Совет директоров Общества *отсутствует*.

1.9. Единоличный исполнительный орган Общества:

Исполнительный единоличный орган	Решение	Должность
Юсупов Ильгиз Хафаевич	Решение от 17 мая 2004 г.	Генеральный директор

1.10. Контрольный орган Общества на 2017 год:



- аудитор ООО "Центр аудиторских услуг", г.Нижевартовск.
- ревизионная комиссия не утверждена.

1.11. Общество при критериях выручки, стоимости активов и численности является малым предприятием и осуществляет оказание услуг:

- экспертиза градостроительной документации и проектов жилищно-гражданского и промышленного строительства;
- экспертиза представленной документации и деятельности предприятий и организаций для выдачи заключений на получение лицензий по видам строительной деятельности
- оказание инжиниринговых услуг, справочно-нормативные и технических услуги при сдаче экзаменов по утвержденным программам ЭВМ;
- маркетинговые услуги;
- экспертиза проектов производственных зданий и сооружений;
- посреднические услуги;
- проектирование зданий и сооружений I и II уровня ответственности;
- разработка разделов проектной документации на строительство зданий и сооружений и их комплексов;
- архитектурно-строительные решения (планы, разрезы, фасады) и конструктивные решения (фундаменты, несущие и ограждающие конструкции);
- технологические решения;
- инженерное оборудование, сети и системы;
- специальные разделы проектной документации;
- охрана окружающей среды;
- защита строительных конструкций от коррозии;
- подготовка сметной документации;
- обследование технического состояний зданий и сооружений

Натуральные показатели производства услуг:

Наименование показателя (ед.изм.)	2017 год
Объем услуг (тыс. руб)	5 054
в т.ч. субподряд (тыс. руб)	-

1.12. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является оказание следующих видов услуг:

- Проектирование зданий и сооружений I и II уровня ответственности
- Разработка разделов проектной документации на строительство зданий и сооружений и их комплексов
- Архитектурно-строительные решения
- Технологические решения
- Инженерное оборудование, сети и системы
- Специальные разделы проектной документации
- Сметная документация
- Обследование технического состояний зданий и сооружений

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 15

ООО «Центр аудиторских услуг»

- Осуществление функций генерального проектировщика

1.13. Налоговые ставки:

Налоговые ставки по налогу на прибыль 20 %, в т.ч. в РБ – 17 % и ФБ – 3 %;

Налоговая ставка по НДС – 18 %.

Фонд оплаты труда облагается страховыми взносами. Тарифы страховых взносов указаны в таблице:

Год	ПФР	ФСС	ФСС (травматизм)	ФФОМС
2017	22	2,9	0,2	5,1

1.14. В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности за 2017 год была проведена инвентаризация материально-производственных запасов по состоянию на 01.10.2017 г, финансовых обязательств и прочих финансовых активов по состоянию на 31.12.2017г.

По результатам проведенной инвентаризации выявленных расхождений фактического наличия материально-производственных запасов и имущества не выявлено.

1.15. Реорганизация за отчетный период в Обществе не проводилась.

1.16. В 2017 году согласно Решению акционеров были выплачены дивиденды акционерам общества, пропорционально числу имеющихся у них акций в сумме 1 140 997 руб., из них: за 2016 год – 143 269 руб., за 2017 год – 997 728 руб.

16.12.2017 года общим собранием акционеров общества была рассмотрена возможность списания просроченной дебиторской задолженности за счет нераспределенной прибыли.

1.17. Расчетный счет в банке:

Банк	Вид счета	Номер счета	Дата открытия
Западно-Сибирский банк ПАО «Сбербанк» г. Тюмень	Расчетный	40702810067160101783	19.10.2004г.

## 2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2017 год:

Основные статьи учетной политики	Расшифровка
-------------------------------------	-------------

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 16

ООО «Центр аудиторских услуг»



Система бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности	<p>Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «1С8: Бухгалтерия».</p> <p>Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.</p>
Инвентаризация имущества и обязательств	<p>Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.</p> <p>Инвентаризации подлежит все имущество Общества, независимо от места нахождения, и все виды обязательств.</p>
Принципы бухгалтерского учёта материально-производственных запасов	<p>Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).</p>
Принципы бухгалтерского учёта доходов и расходов	<p>Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.</p> <p>В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются выручка от оказания услуг</p>
Принципы бухгалтерского учёта доходов и расходов	<p>Доходы от продаж (выручка) принимаются к бухгалтерскому учету на счете 90 "Продажи" субсчет 90.1 «Выручка».</p> <p>Все остальные доходы в Обществе признаются прочими и принимаются к бухгалтерскому учету на счете 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 91.1 «Прочие доходы».</p> <p>В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике распределяясь пропорционально доходам по обычным видам деятельности (выручке).</p>
Учёт расчётов по налогу на прибыль	<p>Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.</p>
Формы первичных учётных документов	<p>Для оформления фактов хозяйственной жизни используются формы первичных учетных документов, разработанные Обществом, а также к учёту принимаются документы, формы которых согласованы в договорах с контрагентами и формы контрагентов, не противоречащие законодательству.</p> <p>Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе.</p>

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 18

ООО «Центр аудиторских услуг»

Бухгалтерская отчетность	При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.
События после отчетной даты	Отражение в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты производится в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98», утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.
Условные факты хозяйственной деятельности	Отражение в бухгалтерской отчетности условных фактов хозяйственной деятельности производится в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

### 3. Пояснения к бухгалтерской отчетности

К строке 1210 "Запасы":

Наименование показателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Сырье и материалы	-	-
Топливо	-	-
Запасные части	-	-
Прочие материалы	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	146	149
Спецоснастка и спецодежда на складе	-	-
Спецоснастка и спецодежда в эксплуатации	-	-
<b>Всего</b>	<b>146</b>	<b>149</b>

К строке 1230 "Дебиторская задолженность":

#### Дебиторская задолженность покупателей

Контрагент	Сумма задолженности	Дата погашения по договору	Просроченная сумма
Договор			
Документ расчетов			
ООО «Линтан» Договор. №АН 008-17 от 03.02.2017г.	100	30.11.2017г.	100
ООО «НЭП» б/н от 29.12.2017г.	250	31.03.2018г.	-
<b>Итого</b>	<b>350</b>		<b>100</b>

#### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

№ 34-04-04-18

Лист 18

ООО «Центр аудиторских услуг»



**Дебиторская задолженность по прочим дебиторам (тыс. руб.):**

Контрагент	Дата возникновения задолженности	Дата погашения обязательств	Сумма задолженности		Характер задолженности
			Сумма задолженности	в том числе просроченная	
ООО «ИнтелПро»	27.11.2017г.	31.03.2018г.	157	-	Тестирование «ИПГ»
ТП «Сбербанка»	25.12.2017г.	-	16	-	Средства для участия в закупках на ЭТП
<b>Итого</b>			<b>173</b>	<b>-</b>	

К строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты":

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах	в том числе
			Западно-Сибирский банк ПАО «Сбербанк» г.Тюмень
-	-	<b>1 398</b>	1 398
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>1 398</b>	<b>1398</b>

К строке 1520 «Кредиторская задолженность»:

**Задолженность по налогам и сборам**

Наименование показателя	На начало отчетного периода		Причитае тся по расчету	Возвраты	Фактически использовано и внесено				На конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит			Итого (гр.8+9+10)	Изра сходов ован о	Зачтен о	с расчетн ого счета	Дебет	Кредит
<i>1</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
Налог на добавленную стоимость	-	181	377	-	181	-	-	181	-	377
Налог на прибыль	-	54	293	-	54	-	-	54	-	293
<b>ВСЕГО</b>	<b>-</b>	<b>235</b>	<b>670</b>	<b>-</b>	<b>235</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>235</b>	<b>-</b>	<b>670</b>

**4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах**

К строке 2350 «Прочие расходы»:

Основные виды	За отчетный год, без НДС	За предыдущий год, без НДС	Примечания
Услуги банка	50	38	-
Штрафы, пени, неустойки по хоз договорам	-	-	-
	<b>50</b>	<b>38</b>	<b>-</b>

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 19

ООО «Центр аудиторских услуг»

Расшифровка стр.2460 «Прочее»:

Показатель	Сумма за отчётный год
Пени ФСС РФ, ИФНС, административные штрафы	49
Итого:	49

**5. Операции со связанными сторонами**

В текущем отчетном периоде не производились операции со связанными сторонами

**6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности** у Общества отсутствуют.

**7. Операции по прекращаемой деятельности**

Общество не планирует прекращение своей деятельности в течение последующих 12 месяцев.

**8. Чистые активы и чистая прибыль**

За 2017 год Обществом получена чистая прибыль в сумме 2 122 тыс. руб.

Сумма чистых активов на 31.12.2017 г. составляет 1 400 тыс. руб.

Базовая прибыль на 1 (одну) обыкновенную именную акцию в бездокументарной форме за 2017 год составила – 21,22 тыс. руб.

Генеральный директор



Юсупов Ильгиз Хафаевич

16 марта 2018 года.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

№ 34-04-04-18

Лист 20

ООО «Центр аудиторских услуг»