

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам и руководству **Открытого Акционерного общества «Ремонтно-строительное управление Приморского района»** (сокращенное наименование **ОАО «РСУ Приморского района»**)

***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **ОАО «РСУ Приморского района»** (ОГРН 1047823032620, 197183, г. Санкт-Петербург, ул. Полевая Сабиловская, д.3.), 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **ОАО «РСУ Приморского района»** по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 отчетность***

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 отчетности*

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 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 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.**



**Россейкина Н.В.**

**Руководитель аудиторской организации**

**Бубнов Д.В.**

**Аудиторская организация:**

**Общество с ограниченной ответственностью «ГСК Аудит»**

ОГРН 1147847393253

197101, Санкт-Петербург, ул. Рентгена, д.4, лит. А, пом. 20-Н

Членство: Является членом Саморегулируемой организации auditors  
«Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)

ОРНЗ в реестре аудиторских организаций 11603039534

23 марта 2018 года

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	<b>Открытое акционерное общество "РЕМОНТНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПРИМОРСКОГО РАЙОНА"</b>	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	03232248		
Вид экономической деятельности	<b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>	по ОКВЭД	7836000126		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКФС / ОКФС	68.32.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12247	16	
Местонахождение (адрес)	<b>197183, Санкт-Петербург г, Полевая Сабировская ул, дом № 3</b>		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 939	9 911	9 130
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>8 939</b>	<b>9 911</b>	<b>9 130</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	872	831	265
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	44 124	43 684	36 094
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 500	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 824	3 356	2 356
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	9
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>54 320</b>	<b>47 871</b>	<b>38 724</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>63 259</b>	<b>57 782</b>	<b>47 854</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	702	702	702
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	302	302	302
	Резервный капитал	1360	105	105	105
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	19 963	20 016	18 141
	Итого по разделу III	1300	21 072	21 126	19 250
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 172	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 172	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	41 015	36 656	28 604
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	41 015	36 656	28 604
	<b>БАЛАНС</b>	1700	63 259	57 782	47 854

Руководитель

Мищенко Сергей  
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

5

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Открытое акционерное общество "РЕМОНТНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПРИМОРСКОГО РАЙОНА"</b>	по ОКПО	<b>03232248</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7836000126</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>	по ОКВЭД	<b>68.32.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	77 101	72 432
	Себестоимость продаж	2120	(50 599)	(51 839)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	26 502	20 593
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(21 846)	(18 678)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 656	1 915
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	140	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 771	3 556
	Прочие расходы	2350	(3 643)	(1 867)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 924	3 604
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(777)	(728)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 147	2 876

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	2 147	2 876
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Мищенко Сергей  
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	2017
03232248	
7836000126	
68.32.1	
12247	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "РЕМОНТНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ  
УПРАВЛЕНИЕ ПРИМОРСКОГО РАЙОНА"

по ОКПО

ИНН

по

Вид экономической деятельности  
Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение  
или на договорной основе

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Публичные акционерные общества / Частная собственность

по ОКЕИ

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	702	-	302	105	18 141	19 250
Увеличение капитала - всего: За 2016 г.	3210	-	-	-	-	2 875	2 875
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 875	2 875
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 000)	(1 000)
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	X	X	X	(1 000)
									(1 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	702	-	302	105	20 016	21 125
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 147	2 147
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 147	2 147
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 200)	(2 200)
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	(2 200)	(2 200)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	702	-	302	105	19 963	21 072

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	19 250	2 875	21 126
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	19 250	2 875	21 126
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	18 141	2 875	20 016
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	18 141	2 875	20 016
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-



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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
Организация	Открытое акционерное общество "РЕМОНТНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПРИМОРСКОГО РАЙОНА"	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	03232248		
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД	7836000126		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.32.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	82 183	73 578
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	75 295	69 681
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 888	3 897
Платежи - всего	4120	(73 815)	(71 271)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(52 876)	(54 228)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 280)	(13 630)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 127)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 532)	(3 413)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 368	2 307
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	6 000	-
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	6 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 500)	(307)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(307)
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	(2 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(7 500)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 500)	(307)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 400)	(1 000)
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	(2 200)	(1 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(200)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 400)	(1 000)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>2 468</b>	<b>1 000</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>3 356</b>	<b>2 356</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>5 824</b>	<b>3 356</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Мищенко Сергей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

## Расчет стоимости чистых активов

**Открытое акционерное общество "РЕМОНТНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПРИМОРСКОГО РАЙОНА"**  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 939	9 911	9 130
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	872	831	265
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	44 124	43 684	36 094
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 500	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 824	3 356	2 356
Прочие оборотные активы	1260	-	-	9
<b>ИТОГО активы</b>	<b>-</b>	<b>63 259</b>	<b>57 782</b>	<b>47 854</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 172	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	41 015	36 656	28 604
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	<b>-</b>	<b>42 187</b>	<b>36 656</b>	<b>28 604</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	<b>-</b>	<b>21 072</b>	<b>21 126</b>	<b>19 250</b>

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

15

**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 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2016г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-		-
	5171	за 2016г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-		-
	5190	за 2016г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-		-
	5191	за 2016г.	-	-		-



Руководитель Мищенко Сергей Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	14 311	(4 400)	36	-	(1 008)	-	-	-	14 347	(5 408)		
	5210	за 2016г.	12 359	(3 229)	1 952	-	(1 167)	-	-	-	14 311	(4 400)		
в том числе: Здания	5201	за 2017г.	668	(668)	-	-	-	-	-	-	668	(668)		
	5211	за 2016г.	668	(668)	-	-	-	-	-	-	668	(668)		
Офисное оборудование	5202	за 2017г.	85	(85)	-	-	-	-	-	-	85	(85)		
	5212	за 2016г.	85	(74)	-	-	(10)	-	-	-	85	(85)		
Сооружения	5203	за 2017г.	901	(609)	-	-	(163)	-	-	-	901	(772)		
	5213	за 2016г.	901	(446)	-	-	(163)	-	-	-	901	(509)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2017г.	889	(666)	-	-	(83)	-	-	-	889	(750)		
	5214	за 2016г.	812	(555)	77	-	(111)	-	-	-	889	(566)		
Транспортные средства	5205	за 2017г.	3 315	(1 469)	36	-	(658)	-	-	-	3 352	(2 128)		
	5215	за 2016г.	1 670	(998)	1 645	-	(467)	-	-	-	3 315	(1 469)		
Другие виды основных средств	5206	за 2017г.	1 905	(592)	-	-	(103)	-	-	-	1 905	(595)		
	5216	за 2016г.	1 905	(489)	-	-	(103)	-	-	-	1 905	(592)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2017г.	312	(312)	-	-	-	-	-	-	312	(312)		
	5217	за 2016г.	82	-	230	-	(312)	-	-	-	312	(312)		
Земельные участки	5208	за 2017г.	6 236	-	-	-	-	-	-	-	6 236	-		
	5218	за 2016г.	6 236	-	-	-	-	-	-	-	6 236	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	36	-	(36)	-
	5250	за 2016г.	-	1 952	-	(1 952)	-
в том числе:							
Трактор Беларусь	5241	за 2017г.	-	32	-	32	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz ML350 (Дог2014-01/FL-02733)	5242	за 2017г.	-	2	-	2	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz GL350 (Дог2014-01/FL-02732)	5243	за 2017г.	-	2	-	2	-
	5253	за 2016г.	-	-	-	-	-
Apple iphone 6S 64 Gb Space Gray (телефон)	5244	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016г.	-	54	-	54	-
Транспортное средство ГАЗ-А21R32(Грузовой, с бортовой платформой)	5245	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016г.	-	1 645	-	1 645	-
Пылесос NT 70/2 Professional *EU	5246	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016г.	-	66	-	66	-
Снегоуборщик СAMPION ST1074 BS	5247	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2016г.	-	77	-	77	-
Apple iphone 7 128Gb (телефон)	5248	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2016г.	-	57	-	57	-
Стол руководителя, тумбами(180*90-красный орех)	5249	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2016г.	-	53	-	53	-

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

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

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 295	15 778	9 483
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	-	-	-



**Мищенко Сергей Владимирович**  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

21 марта 2018 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	первоначальная стоимость				накопленная коррективная тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	9 500	6 000	-	-	3 500	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	9 500	6 000	-	-	3 500	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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



**Мищенко Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

21 марта 2018 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	831	-	53 922	(53 880)	-	-	-	-	872	-
	5420	за 2016г.	265	-	55 151	(54 585)	-	-	-	X	831	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	831	-	3 323	(3 281)	-	-	-	-	872	-
	5421	за 2016г.	265	-	3 312	(2 746)	-	-	-	-	831	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	50 599	(50 599)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	51 839	(51 839)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

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



**Мищенко Сергей  
Владимирович**

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

21 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017г.	43 684	-	42 286	698	(39 552)	-	-	-	-	-	-	-	47 116	(2 992)
в том числе:																
	5530	за 2016г.	36 090	-	12 666	636	(6 271)	-	-	-	-	-	-	-	43 684	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	2 291	-	41 164	653	(1 480)	-	-	-	-	-	-	-	42 628	(492)
	5531	за 2016г.	5 504	-	930	-	(4 143)	-	-	-	-	-	-	-	2 291	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	260	-	901	-	(240)	-	-	-	-	-	-	-	920	-
	5532	за 2016г.	65	-	244	-	(89)	-	-	-	-	-	-	-	260	-
Прочая	5513	за 2017г.	41 133	-	221	45	(37 831)	-	-	-	-	-	-	-	3 567	(2 500)
	5533	за 2016г.	30 531	-	11 493	636	(2 090)	-	-	-	-	-	-	-	41 133	-
Итого	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	43 684	-	42 286	698	(39 552)	-	-	-	-	-	-	-	47 116	(2 992)
	5520	за 2016г.	36 090	-	12 666	636	(6 271)	-	-	-	-	-	-	-	43 684	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторовский в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	1 492	-	-	(320)	-	-	-	-	1 172
	5574	за 2016г.	-	1 492	-	-	-	-	-	-	1 492
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	35 164	21 563	247	(15 959)	-	-	-	-	41 015
	5580	за 2016г.	28 591	7 344	262	(1 595)	-	-	562	-	35 164
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	34 461	20 691	232	(15 571)	-	-	-	-	39 813
	5581	за 2016г.	28 037	7 295	262	(1 134)	-	-	-	-	34 461
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	776	-	-	-	-	-	-	776
	5582	за 2016г.	133	-	-	(133)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	704	95	15	(388)	-	-	-	-	425
	5583	за 2016г.	414	49	-	(321)	-	-	562	-	704
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	35 164	21 563	247	(15 959)	-	X	X	X	41 015
	5570	за 2016г.	28 591	7 344	262	(1 595)	-	X	X	X	35 164

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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



Руководитель Мищенко Сергей Владимирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	3 281	2 744
Расходы на оплату труда	5620	16 461	12 832
Отчисления на социальные нужды	5630	710	637
Амортизация	5640	688	1 033
Прочие затраты	5650	51 305	53 271
Итого по элементам	5660	72 445	70 517
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	72 445	70 517

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



**Мищенко Сергей Владимирович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

21 марта 2018 г.

28

## 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	-	-	-	-	-



Мищенко Сергей  
Владимирович

(подпись) *С. В. Мищенко* (расшифровка подписи)

Руководитель

21 марта 2018 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	6 485	14 549	8 064
в том числе:				
Поручительство	5801	6 485	14 549	8 064
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



**Мищенко Сергей  
Владимирович**  
(подпись)

(подпись)

Руководитель

21 марта 2018 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Мищенко Сергей Владимирович**  
 (расшифровка подписи)



21 марта 2018 г.



---

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к финансовой (бухгалтерской) отчетности  
**Открытое акционерное общество**  
**«Ремонтно-строительное управление Приморского района».**

за 2017 год

ОАО «РСУ Приморского района»

Подготовлено главным бухгалтером

Подпись  /Кузнецова М.Г./  
(расшифровка подписи)

Дата 21.03.2018

Утверждено руководителем

Подпись  /Мищенко С.В./  
(расшифровка подписи)

Дата 21.03.2018

# 1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ОАО «РСУ Приморского района»

## 1.1. Основные сведения об организации

- Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Ремонтно-строительное управление Приморского района»
- Юридический и фактический адрес: 197183, г. Санкт-Петербург, ул. Полевая Сабировская, д.3
- ИНН/КПП организации: 7836000126/781401001
- Дата создания (государственной регистрации): 22 октября 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1047823032620..
- Генеральный директор ОАО «РСУ Приморского района» Мищенко Сергей Владимирович
- Главный бухгалтер ОАО «РСУ Приморского района» Кузнецова Марина Геннадьевна
- Организация применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы минус Расходы).
- Среднегодовая численность работников Мищенко Сергей Владимирович за 2017 г. составила 12 чел.
- Акционером (участником) ОАО «РСУ Приморского района» являются:  
Мищенко Сергей Владимирович - доля 100 %;

## 1.2. Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности ОАО «РСУ Приморского района» являются:

- 68.32.1 - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- 68.32.2 - Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- 42.99 - Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.

## 1.3. Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2017 г.

Бухгалтерская отчетность ОАО «РСУ Приморского района» за 2017 г. на общем собрании акционеров (участников) не утверждена на момент составления Пояснительной записки. Проведение годового общего собрания акционеров (участников) ОАО «РСУ Приморского района» запланировано провести в срок до 31 марта 2018 года.

## 1.4. Состав органов управления организации

Высшим органом управления ОАО «РСУ Приморского района»:

- является решение единственного акционера.

Исполнительным органом ОАО «РСУ Приморского района»:

- является Генеральный директор общества

## 1.5. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ОАО «РСУ Приморского района»:

- Единственный акционер ОАО «РСУ Приморского района»: Мищенко Сергей Владимирович
- Исполнительный орган ОАО «РСУ Приморского района» в лице: Мищенко Сергея Владимировича

В 2017 г. ОАО «РСУ Приморского района» не осуществлялись операции со связанными сторонами.

## 1.6. Сведения об обособленных подразделениях организации

На начало 2018 г. ОАО «РСУ Приморского района» не имело обособленных подразделений.

## 2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

### 2.1. Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации ОАО «РСУ Приморского района» за 2017 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## 2.2. Изменения, внесенные в учетную политику организации на 2017 г.

В учетную политику ОАО «РСУ Приморского района» на 2017 г. изменения не вносились.

## 3. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности ОАО «РСУ Приморского района» и текстовые пояснения

### 3.1. Основные средства

#### 3.1.1. Основные положения учетной политики

##### Способ начисления амортизации объектов основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

##### Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 2, либо приказа руководителя.

##### Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается

В отчетном периоде ОАО «РСУ Приморского района» не имеет объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации.

##### Переоценка объектов основных средств

Объекты основных средств не подлежат переоценке.

##### Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. (информация раскрывается в случае применения организацией п. 5 ПБУ 6/01)

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

##### Выбытие основных средств

Доходы ОАО «РСУ Приморского района» от реализации и прочего выбытия объектов основных средств (в том числе при безвозмездной передаче) подлежат зачислению на счет 91-1 «Прочие доходы», согласно плана счетов ОАО «РСУ Приморского района»

#### 3.1.2. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды кроме финансовой аренды (лизинга)

ОАО «РСУ Приморского района» в 2017 г. предоставляло объекты основных средств другим организациям по договорам аренды.

#### 3.1.3. Объекты основных средств, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга)

Основные средства, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга), учитываются в забалансовом учете на счете 001.

На конец отчетного периода их стоимость составила 6 295 тыс. руб.

### 3.2. Финансовые вложения

#### 3.2.1. Основные сведения о финансовых вложениях

##### Изменение рыночной стоимости финансовых вложений за 2017 г.

ОАО «РСУ Приморского района» на 31 декабря 2017 г. не имеет финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

##### Стоимость и виды финансовых вложений, переданных другим организациям

Информация о финансовых вложениях, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, представлена в таблице:

Таблица. ОАО «РСУ Приморского района» по финансовым вложениям за 2017 г., тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2017, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2017, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2017, тыс. руб.
			выдано	погашено	
1	Краткосрочная задолженность по депозитам со сроком погашения до одного года		7500	4500	3000
2	Краткосрочная задолженность по предоставленным займам со сроком		2000	1500	500

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2017, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2017, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2017, тыс. руб.
			выдано	погашено	
	погашения до одного года				
	Начисление процентов		154,6	148,2	6,4

#### Сведения о величине и движении резервов под обесценение финансовых вложений

Признаки обесценения финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2017г. и в течение 2017 г. не наблюдались. На начало и на конец отчетного периода резерв под обесценение финансовых вложений отсутствует.

### **3.3. Материально-производственные запасы**

#### **3.3.1. Основные положения учетной политики**

##### Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется методом ФИФО.

#### **3.3.2. Основные сведения о материально-производственных запасах**

##### Сведения о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально – производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей ОАО «РСУ Приморского района» не образовывались.

### **3.4. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию**

#### **3.4.1. Основные положения учетной политики**

##### Порядок списания дополнительных затрат по займам

Дополнительные затраты по кредитам и займам учитываются в составе прочих расходов в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены.

#### **3.4.2. Основные сведения о займах и кредитах**

В отчетном периоде ОАО «РСУ Приморского района» не заключало договоры на получение займов и кредитов.

### **3.5. Финансовые результаты**

#### **3.5.1. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов**

Управленческие расходы ОАО «РСУ Приморского района» учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи» (субсчет «Управленческие расходы»).

#### **3.5.2. Порядок отражение прочих доходов и расходов**

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

#### **3.5.3. Сведения о договорах на выполнение работ, оказания услуг, продажу продукции с длительным циклом изготовления**

ОАО «РСУ Приморского района» в отчетном периоде не является исполнителем по договорам, порядок отражения которых в учете регулируется нормами ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

#### **3.8.6. Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета**

Расходы в виде отчислений на формирование резерва по сомнительным долгам в 2017 г. составили 2992 тыс. руб.

### **3.9. Сведения о доходах, расходах, рентабельности (по видам деятельности) представлены в таблице.**

Наименование показателя	2016 год	2017 год	Изменение показателя	
			в тыс.руб.	Рентабельность
Выручка от основных видов деятельности	72 432	77 101	4 669	
в том числе: сдача имущества в аренду	16 056	16 709	653	

услуги по содерж. жил. фонда	56 376	60 392	4 016	
<b>Расходы по основным видам деятельности</b>	<b>51 839</b>	<b>50 598</b>	<b>-1 241</b>	
в том числе: сдача имущества в аренду	3 663	4 813	1 150	
услуги по содерж. жил. фонда	48 176	45 786	- 2390	
<b>Валовая прибыль</b>	<b>20 593</b>	<b>26 502</b>	<b>5 909</b>	<b>34%</b>
в том числе: сдача имущества в аренду	12 393	11 896	-497	<b>71%</b>
услуги по содерж. жил. фонда	8 200	14 606	6 406	<b>24%</b>

### 3.10. Информация о событиях после отчетной даты

В финансово-хозяйственной деятельности ОАО «РСУ Приморского района» в период с 31 декабря 2017г. до даты подписания бухгалтерской отчетности не было фактов хозяйственной деятельности, оказавших влияние (способных оказать) на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

### 3.11. Информация по совместной деятельности

В 2017 г. в совместной деятельности ОАО «РСУ Приморского района» не участвовало.

### 3.12. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2011 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В 2017 г. у ОАО «РСУ Приморского района» не выявлено ошибок соответствующих уровню существенности при формировании бухгалтерской отчетности.

## 4. Информация о совершенных крупных сделках

- В 2017 году ОАО «РСУ Приморского района» операций по передаче каких-либо активов или обязательств между ОАО «РСУ Приморского района» и аффилированными лицами в 2017 году не было.
- Дивиденды в 2017г. выплачивались в размере 2 200 тыс. руб.
- В отчетном периоде единственному аффилированному лицу выплачивалась заработная плата в размере 13581,9 тыс. руб., с окладом согласно штатного расписания.
- Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, ОАО «РСУ Приморского района» в 2017 году не совершались.

## 5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату у ОАО «РСУ Приморского района» отсутствуют:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион;
- другие аналогичные факты.