

Исх. № 1067-14/A3-18

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности АО «Промстройпроект»
за 2018 год

ООО «Кроу Экспертиза»
Член Crowe Global

127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3

Тел. +7 (800) 700-77-62

Тел. +7 (495) 721-38-83

Факс +7 (495) 721-38-94

office.msc@rosexpertiza.ru

www.rosexpertiza.ru

Акционерам Акционерного общества
«Промстройпроект»

Акционерам Акционерного общества «Промстройпроект»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Промстройпроект» (ОГРН 1027739141407, 119048, г. Москва, Комсомольский проспект, 42), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Промстройпроект» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы 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 мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. 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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- 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/членами совета директоров доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель Генерального директора

Сулова Н.Е.



Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Дорофеева Н.А.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11603046778

«02» апреля 2019 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "Промстройпроект"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

119827, Москва г, Комсомольский пр-кт, дом № 42

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
02494650		
7704028742		
71.11		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 890	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	160 961	172 857	186 517
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 233	1 685	3 501
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	166 085	174 542	190 018
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	813	428	811
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	6 079	10 261	18 320
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 699	3 214	1 335
	Прочие оборотные активы	1260	11 137	12 295	17 505
	Итого по разделу II	1200	19 728	26 199	37 971
	БАЛАНС	1600	185 813	200 741	227 989

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Акционерное общество "Промстройпроект"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	02494650		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями	по ОКВЭД	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	АО / частная	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	118 014	147 508
	Себестоимость продаж	2120	(78 732)	(75 167)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	39 282	72 341
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(38 569)	(71 531)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	713	810
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	163	134
	Проценты к уплате	2330	-	(50)
	Прочие доходы	2340	4 803	26 806
	Прочие расходы	2350	(17 052)	(35 909)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(11 373)	(8 209)
	Текущий налог на прибыль	2410	(16)	(9)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(572)	(2 075)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	170	1 391
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 549	(1 816)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 670)	(8 643)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(9 670)	(8 643)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
02494650		
7704028742		
71.11		
67	16	
384		

Организация Акционерное общество "Промстройпроект" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями ИНН _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности АО / частная по ОКВЭД _____
 АО _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей 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 2016 г.	3100	82	-	268 871	4	(111 303)	157 654
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	16	-	13 989	-	-	14 005
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214			13 989	X	X	14 005
увеличение номинальной стоимости акций	3215			-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216			-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 643)	(8 643)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(8 643)	(8 643)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	98	98	282 860	4	(119 946)	163 016
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	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 670)	(9 670)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 670)	(9 670)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	98	98	282 860	4	(129 616)	153 346

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	153 346	163 016	157 654



Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

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

Организация Акционерное общество "Промстройпроект"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
02494650		
7704028742		
71.11		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	121 502	131 663
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	43 771	62 293
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	76 940	66 628
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	791	2 742
Платежи - всего	4120	(123 017)	(143 791)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 018)	(37 088)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69 354)	(86 441)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(15)	(164)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(19 630)	(20 098)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 515)	(12 128)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	2
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	-	2
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	14 005
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	14 005
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	14 005
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 515)	1 879
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 214	1 335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 699	3 214
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	33	(33)	2 100	-	(210)	-	-	-	2 133	(243)
	5110	за 2017 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	33	(33)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018 г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5111	за 2017 г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	3	(3)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5102	за 2018 г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	30	(30)
		за 2017 г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	30	(30)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2018 г.	-	-	2 100	-	(210)	-	-	-	2 100	(210)
		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5113	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная стоимость
Всего	5130	33	33	33	33	33	33
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	5131	3	3	3	3	3	3
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	30	30	30	30	30	30

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	2 100	(2 100)	-	
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	2 100	(2 100)	-	
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	
Интернет-сайт							



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 марта 2019 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	304 011	(131 154)	-	-	(11 896)	-	-	-	304 011	(143 050)
	5210	за 2017 г.	304 011	(117 494)	-	-	(13 660)	-	-	-	304 011	(131 154)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018 г.	108 173	(100 255)	-	-	(7 314)	-	-	-	108 173	(107 569)
	5211	за 2017 г.	108 173	(91 843)	-	-	(8 412)	-	-	-	108 173	(100 255)
Офисное оборудование	5202	за 2018 г.	2 629	(2 629)	-	-	-	-	-	-	2 629	(2 629)
	5212	за 2017 г.	2 629	(2 629)	-	-	-	-	-	-	2 629	(2 629)
Другие виды основных средств	5203	за 2018 г.	1 095	(1 095)	-	-	-	-	-	-	1 095	(1 095)
	5213	за 2017 г.	1 095	(1 038)	-	-	(56)	-	-	-	1 095	(1 095)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	3 187	(3 187)	-	-	-	-	-	-	3 187	(3 187)
	5214	за 2017 г.	3 187	(2 577)	-	-	(610)	-	-	-	3 187	(3 187)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018 г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	150	(150)
	5215	за 2017 г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	150	(150)
Здания	5206	за 2018 г.	188 778	(23 838)	-	-	(4 582)	-	-	-	188 778	(28 420)
	5216	за 2017 г.	188 778	(19 257)	-	-	(4 582)	-	-	-	188 778	(23 838)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на 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	156 445	156 445	156 445
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель (подпись)
 Шавкунов Андрей
 Борисович
 (расшифровка подписи)

20
 27 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
											первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
	5311	за 2017 г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
в том числе:											
	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	31 150	(31 150)	-	-	-	-	-	31 150	(31 150)
	5315	за 2017 г.	31 150	(31 150)	600	(600)	-	-	-	31 150	(31 150)
в том числе:											
	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	218 950	(218 950)	-	-	-	-	-	218 950	(218 950)
	5310	за 2017 г.	218 950	(218 950)	600	(600)	-	-	-	218 950	(218 950)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

27 марта 2019 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 2018 г.	428	-	1 911	(1 526)	-	-	X	813	-
	5420	за 2017 г.	811	-	2 243	(2 626)	-	-	X	428	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	428	-	1 911	(1 526)	-	-	-	813	-
	5421	за 2017 г.	811	-	2 243	(2 626)	-	-	-	428	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
27 марта 2019 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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																	за 2018 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	30 533	(20 271)	206 709	-	-	(210 021)	-	-	-	-	-	-	-	27 221	(21 142)
	5530	за 2017 г.	29 155	(10 835)	9 548	-	-	(8 170)	-	-	-	-	-	-	-	30 533	(20 271)
в том числе:	5511	за 2018 г.	17 564	(13 786)	176 197	-	-	(177 355)	-	-	-	-	-	-	-	16 406	(14 678)
	5531	за 2017 г.	16 285	(5 040)	5 162	-	-	(3 884)	-	-	-	-	-	-	-	17 564	(13 786)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2018 г.	4 158	(52)	18 081	-	-	(21 143)	-	-	-	-	-	-	-	1 097	(15)
	5532	за 2017 г.	3 350	(2 500)	3 764	-	-	(2 956)	-	-	-	-	-	-	-	4 158	(52)
Прочая	5513	за 2018 г.	8 811	(6 433)	12 431	-	-	(11 523)	-	-	-	-	-	-	-	9 718	(6 449)
	5533	за 2017 г.	9 520	(3 295)	622	-	-	(1 331)	-	-	-	-	-	-	-	8 811	(6 433)
Итого	5500	за 2018 г.	30 533	(20 271)	206 709	-	-	(210 021)	-	-	-	-	-	-	-	27 221	(21 142)
	5520	за 2017 г.	29 155	(10 835)	9 548	-	-	(8 170)	-	-	-	-	-	-	-	30 533	(20 271)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		21 142	-	20 271	-	10 835	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	14 678	-	13 732	-	5 040	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	15	-	106	-	2 500	-
прочая	5542	6 449	-	6 433	-	3 295	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	32 627	241 947	-	(246 617)	-	-	-	-	27 957
	5560	за 2017 г.	64 873	20 129	3 318	(55 693)	-	-	-	-	32 627
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	2 576	36 105	-	(37 618)	-	-	-	-	1 063
	5581	за 2017 г.	3 416	2 270	-	(3 111)	-	-	-	-	2 576
авансы полученные	5562	за 2018 г.	12 336	81 845	-	(81 110)	-	-	-	-	13 071
	5582	за 2017 г.	30 889	7 805	3 268	(29 625)	-	-	-	-	12 336
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	13 653	69 159	-	(72 693)	-	-	-	-	10 119
	5583	за 2017 г.	12 364	7 188	-	(5 899)	-	-	-	-	13 653
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	17 008	-	50	(17 058)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	2 187	52 315	-	(52 498)	-	-	-	-	2 004
	5586	за 2017 г.	1 196	991	-	-	-	-	-	-	2 187
Отложенный НДС	5567	за 2018 г.	1 875	2 523	-	(2 699)	-	-	X	X	1 699
	5587	за 2017 г.	-	1 875	-	-	-	-	X	X	1 875
Итого	5550	за 2018 г.	32 627	241 947	-	(246 617)	-	X	X	X	27 957
	5570	за 2017 г.	64 873	20 129	3 318	(55 693)	-	X	X	X	32 627

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	3 247	24 712
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	2 402	24 409
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	845	31
прочие	5593	-	-	272



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

7
Исполнитель (подпись)

27 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 503	2 057
Расходы на оплату труда	5620	52 940	69 913
Отчисления на социальные нужды	5630	14 361	20 187
Амортизация	5640	12 106	13 660
Прочие затраты	5650	36 391	40 881
Итого по элементам	5660	117 301	146 698
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	117 301	146 698



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

27 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 902	6 200	(6 279)	(339)	2 484
в том числе:						
Резерв на отпуски	5701	2 902	6 200	(6 279)	(339)	2 484



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

27 марта 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Промстройпроект» за 2018 год

АО «Промстройпроект» (ИНН 7704028742) зарегистрировано 19 ноября 1993г., основной государственный регистрационный номер 1027739141407.

Юридический и фактический адрес организации – 119048, г. Москва, Комсомольский проспект, 42.

Состав Совета директоров АО «Промстройпроект»:

- | | |
|-------------------------------|---|
| 1. Шавкунов Андрей Борисович | - Генеральный директор АО «Промстройпроект» |
| 2. Копейна Людмила Алексеевна | - Финансовый директор АО «Промстройпроект» |

1. Краткая характеристика размеров и структуры фирмы

Среднесписочная численность сотрудников в 2017 году составила 106 чел., в 2018 году составила 89 чел.

Производственная структура организации включает в себя 3 производственных отдела:

- Архитектурно-Строительный Отдел,
- Отдел Инженерных Систем и
- Отдел Организации Строительства,

в которых на 31.12.2018 трудилось 58 сотрудников, что составляет 65,2% списочного состава АО «Промстройпроект».

2. Краткая характеристика основных видов деятельности

Основные виды деятельности общества:

- разработка проектно-сметной документации для капитального строительства;
- сдача помещений в аренду под офисы.

Выручка (нетто) по проектным разработкам составила: 44 824 тыс. руб.,

Выручка (нетто) от сдачи помещений в аренду составила 73 190 тыс. руб.

Объем реализации по сравнению с 2017 г. по проектным разработкам в стоимостном выражении уменьшился на 46,1%, по услугам сдачи помещений в аренду – увеличился на 13,9%.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в организации осуществляется на основании действующего законодательства и Положений по бухгалтерскому учету.

Начисление амортизации основных средств в 2018 году производилось линейным способом в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Стоимость малоценных (до 40 000 руб.) активов учитывалась в составе МПЗ и списывалась в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию (п.5 ПБУ 6/01 и п.1 ст.257 НК). В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации, контроль за их движением велся на забалансовом счете.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

К нематериальным активам организации относятся права на Товарный знак и Интернет-сайт. Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных на основании срока их полезного использования.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, при отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Общехозяйственные расходы (счет 26) включаются в стоимость реализованной продукции через счет 90.8 «Управленческие расходы».

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат. Характер инвестиций (краткосрочные или долгосрочные вложения) определяются на дату составления отчетности.

Для ведения договоров долгосрочного характера применяются положения ПБУ 2/2008. Способ признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» - по доле фактически понесенных расходов на отчетную дату в общем объеме планируемых расходов по договору, рассчитанному экспертами. Экспертом организации по оценке планируемых расходов по договору является главный инженер проекта (ГИП), ведущий долгосрочный договор на проектирование. В Разделе 4.1 настоящих Пояснений (Строка баланса 1260 «Прочие оборотные активы») отражена информация по каждому договору, не завершеному на отчетную дату.

Существенных изменений в Учетной политике на 2019 год не предполагается.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

2.1. Расшифровка отдельных строк Баланса

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухучета и составления бухгалтерской отчетности.

Финансовые вложения Общества на 31.12.2018г. (Раздел 3 Пояснений к балансу)

- строка баланса 1170 в сумме 0 тыс.руб. представляет собой финансовые вложения в размере 187 800 тыс.руб вклад в уставный капитал ООО «Внешпромбанк» за минусом созданного в 2015 году резерва под обесценение этих финансовых вложений на сумму 187 800 тыс.руб.

31.12.2015г. создан резерв под обесценение финансовых вложений на полную сумму вклада в уставный капитал ООО «Внешпромбанк» в связи с введением 22.12.2015г моратория на удовлетворение требований кредиторов Внешпромбанка. С 21.01.2016-ЦБ РФ отозвал лицензию у ООО «Внешпромбанк», а 11.03.2016г.- Арбитражный суд признал ВПБ банкротом. Согласно выписке из ЕГРЮЛ ООО «Внешпромбанк» по состоянию на 31.12.2018 г. находится в стадии ликвидации.

- строка баланса 1240 .- в сумме 0 тыс.руб. представляет собой займы, предоставленные физическим и юридическим лицам в сумме 31 150 тыс.руб (краткосрочные фин.вложения) за минусом созданного в 2016 году резерва под обесценение этих финансовых вложений на сумму 31 150 тыс.руб.

В течение 2018г. заемные средства на долгосрочной основе не размещались.

Строка баланса 1180 - «Отложенные налоговые активы» отражает разницу на 31.12.2018г: между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме 3 233 тыс.руб.:

- в начислении расходов согласно ПБУ-2/2008 по выполненным, но непринятым заказчиком работам.

Строка баланса 1210 в сумме 813 тыс.руб.за 2018 год представляет собой Запасы, наличие и движение которых отражено в Приложении 4.1 к данным Пояснениям.

Строка баланса 1230 показана в оценке за минусом НДС и сформированного Резерва сомнительных долгов:

Сальдо по счету 63 "Резервы по сомнительным долгам" за 2018 г.

Контрагенты Договоры	Кредитовое сальдо на конец периода	в том числе	
		покупатели и заказчики	авансы выданные
63	21 142 211,94		
Беджамов - займ			
Договор б/н от 11.04.2008г.	326 688,27		
Буньковский завод-займ			
Договор займа б/н от 19.03.2010 г.	463 183,16		
Буньковский экспериментальный завод - цессия			
Договор №02/1-09/13-ЦС от 02.09.2013г.	437 340,00	437 340,00	
Договор №02/2-09/13-ЦС	747 340,00	747 340,00	
Договор №02/3-09/13-ЦС	747 340,00	747 340,00	
ВНЕШПРОМБАНК-треб.кредитора (увед.от 20.02.2016г)			
увед.о включ.в реестр кредиторов ВПБ	3 006 739,87		
Галерея Фрейман			
Договор №24 от 30.06.2017 г.	1 019 411,80	1 019 411,80	
Дружба			
Контракт №767/0404/11 от 12.07.2011г.	3 107 747,41	3 107 747,41	
Лаута Дил Лимитед			
Договор займа от 12.05.2010г.	1 126 253,57		
Лужники			
Договор №6 от 31.12.2015 г.	474 946,93	474 946,93	
Сервисный Центр ООО			
Счет- договор №24778 от 18.04.2016 г.	10 970,00		10 970,00
СИМВОЛ ООО			
Счет №SC18508294/3 от 12.02.2018 г.	4 000,00		4 000,00
Стеклостандарт			

Договор № 7	5 935 469,88	5 935 469,88	
Стеклостандарт-займ			
Договор займа № 24/10-3М от 19.03.2010 г.	1 258 249,91		
Договор займа от 07.06.07 г.	169 257,47		
Договор займа от 20.07.09 г.	20 616,19		
Договор займа от 22.01.07 г.	78 164,16		
Файт Найтс			
Договор №18 от 11.12.2017 г.	2 199 313,32	2 199 313,32	
Федерация бобслея города Москвы			
Договор № 15 от 24.02.2015г.	9 180,00	9 180,00	
Итого	21 142 211,94	14 678 089,34	14 970,00

Наиболее крупные дебиторы (сч.62.1):

ООО Торговый дом "Стеклостандарт"	5 935 тыс.руб.
ОАО «МН «Дружба»	3 108 тыс.руб.
ОАО "Буньковский экспериментальный завод"	1 932 тыс.руб.
ООО "Файт Найтс"	2 199 тыс.руб.
ООО "Галерея Фрейман"	1 019 тыс.руб.

Наиболее крупные кредиторы (сч.62.2 минус сч.76ав):

ООО "Проект Меганом"	1 780 тыс.руб. (2 100 – 320)
ООО "Дантон"	718 тыс.руб. (847 – 129)
ООО "Стройсоюз"	3 319 тыс.руб. (3 880 - 561)
ООО " Аргус Свар Сервис"	681 тыс.руб. (803 - 122)

Строка баланса 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме **11 137** тыс.руб. за 2018 год представляет собой «не предъявленная к оплате начисленная выручка» (счет 46).

Выручка по договору и расходы по договору определяются по доле фактически понесенных расходов на отчетную дату в общем объеме планируемых расходов по договору, рассчитанному экспертами. Ниже приведена таблица по договорам, незавершенным на отчетную дату, в которой раскрыта необходимая информация согласно разделу V ПБУ 2/2008:

Тыс.руб.

Заказчик	Договор №	Этап	Название этапа	Объект	Начало исполнения этапа	Стоимость проектных работ	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов	Общая сумма понесенных расходов на 31.12.2018	%% готовности	Сумма признанной выручки по договору на 31.12.2018
ООО"Стройсоюз"	431501	2	АР, ИС	ТЦ по адресу г.Дзержинский, мрн 5А	15.05.2018	1 000	400	794	0,95	950
ООО"Стройсоюз"	431501	3	КР, ПОС, ЭЭФ	ТЦ по адресу г.Дзержинский, мрн 5А	30.05.2018	1 000	400	798	0,95	950

ООО"Стройс оюз"	431601	3	КР, ПОС, ЭЭФ	Гараж-стоянка по адресу г.Дзержинский, мрн 5А	30.05.2018	1 500	600	1 205	0,98	1 470
ООО"Проект Меганом"	Дог.ЛСР - ЗИЛ/ПР-ПМ/05 от 29.09.2015 от 01.09.2014г.	ДС №4 Эт. 2	Корректировка проекта Раздела КР	Жилой комплекс с подземной автостоянкой по адресу: г. Москва, ул. Автозаводская, вл.23,участок 27	30.06.2018	4 200	2 100	2 721	0,80	3 360
ООО"Стройс оюз"	431601	2	Р.3 Архитектурные решения Р.10 Мероприятия по обеспечению доступа инвалидов Р.5 Сведения об инженерном оборудовании	Многоуровневый надземный гараж-стоянка по адресу: МО, г.Дзержинский, микр. 5А	30.05.2018	2 000	800	1 663	0,996	1 992
ООО"Проект Меганом"	ЛСР-ЗИЛ/ПР-ПМ/06		АН	Жилой дом ул.Автозаводская, вл.23	01.12.2018	50		30	0,90	45
ООО"Стройс оюз"	431403	3	Р.1 Пояснительная записка Р.4 Конструкт. и объемно-план-е решение Р.6 ПОС Р.10.1 Меропр-ия по обеспеч. соблюдения требований энерг	Многоэтажный жилой дом по адресу: МО, г.Дзержинский, микр. 5А, к.7	15.06.2018	1 500	600	5 670	0,90	1 350
ООО"Стройс оюз"	431901		Разработка АГО жилых домов и ТЦ	Многоэтажный жилой дом по адресу: МО, г.Дзержинский, микр. 5А	16.10.2018	1 200	480	801	0,85	1 020
Итого:						12 450	5 380	13 683	-	11 137

Показатель **Строки баланса 1310** в размере 98 тыс.руб.за 2018 год отражает сумму Уставного капитала АО «Промстройпроект». На 31.12.2018г. количество акционеров составило 39 человек. Количество выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных акций на 31.12.2018г. составляет 195 569 штук. Базовый убыток на акцию за 2018 год составил -0,049 тыс.руб. (-9670 тыс.руб./195 569 акций).

Строка баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражает разницу на 31.12.2018г: между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме **2 025** тыс.руб.:

- в начислении амортизации основных средств в сумме 138 тыс.руб.
- и начислении доходов согласно ПБУ-2/2008 по выполненным, но не принятым заказчиком работам в сумме 1 887 тыс.руб.

"Отложенные налоговые обязательства" (тыс.руб.)

Виды обязательств	Сальдо на начало периода	Погашено	Начислено	Сальдо на конец периода
Незавершенное производство	2 084	2 999	2 803	1 887
Основные средства	111	1	28	138
Итого	2 195	3 000	2 831	2 025

Строка баланса 1510 31.12.2018г. краткосрочные заемные обязательства отсутствуют.

Строка баланса 1520 показана в оценке за минусом НДС.

Резервы (Строка баланса 1540)

В течение 2018 года Общество создавало оценочные резервы (Раздел 7 Пояснений к балансу).

4.2. Форма «Отчет о финансовых результатах»

Условный доход по налогу на прибыль за 2018г., составил **2 275** тыс.руб.

Текущий налог на прибыль, отраженный в декларации по налогу на прибыль за 2018г., - **16** тыс.руб. Расхождения между суммой прибыли по данным бухгалтерской отчетности и декларацией объясняется применением ПБУ 18/02.

Таким образом, условный доход по налогу на прибыль за 2018 г. трансформируется в текущий налог на прибыль следующим образом:

	в тыс.руб.
Условный доход по налогу на прибыль	- 2 275
+плюс Оборот в дебет счета 68.4.2 с кредита счета 99.2.3 (ПНО-ПНА)	572
+плюс Оборот в дебет счета 09 с кредита счета 68.4.2	1 549
-минус Оборот в дебет счета 68.4.2 с кредита счета 09	
-минус Оборот в дебет счета 68.4.2 с кредита счета 77	
+плюс Оборот в дебет счета 77 с кредита счета 68.4.2	170
Итого по строке 2410 "Текущий налог на прибыль":	16

«ПНО - ПНА» в сумме **572** тыс.руб. расшифровано в приведенной ниже таблице:

№ п/п	Наименование расходов (+), доходов (-), не принимаемых в налоговом учете	ПНО(+), ПНА (-), тыс.руб.
1	Сформированные резервы	262
2	Штрафы, пени по платежам в бюджет и приравн. орг-ции	72
3	Материальная помощь сотрудникам	26
4	Прочие не принимаемые в НУ расходы	212
Итого:		572

Строка 2340 «Отчета о финансовых результатах» «Прочие доходы» подробнее отражена в таблице:

	тыс.руб.
91.01	
Восстановление Резерва отпусков на конец года	2 934
Прочие доходы и расходы	1 744
Штрафы, пени подл.уплате по договорам или реш.суда	125
Итого	4 803

Строка 2350 «Отчета о финансовых результатах» «Прочие расходы» подробнее:

	тыс.руб.
91.02	
Госпошлина	97
Материальная помощь	128

Налог на имущество	11 274
Прочие доходы и расходы	1 191
Резерв сомнит.долгов	3 905
Услуги банка	90
Штрафы, пени по платежам в бюджет и приравн. орг-ц	367
Итого	17 052

4.3 Форма «Отчет об изменениях капитала»

В течение 2018 года Уставный капитал АО «Промстройпроект» не изменился.

Количество выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных акций на 31.12.2018г. составляет 195 569 штук. Базовый убыток на акцию за 2018 год составил -0,049 тыс.руб. (-9 670 тыс.руб. / 195 569 акций).

4.4. Форма «Отчет о движении денежных средств»

Формирование данного Отчета осуществлялось согласно ПБУ 23/2011, утвержденного приказом Минфин России от 02.02.2011 № 11н.

Денежные потоки от текущих операций отражены в Отчете без НДС.

НДС полученный от Заказчиков составил 21 816 тыс.руб.,

НДС уплаченный поставщикам составил -6 093 тыс.руб

НДС оплаченный в бюджет составил -17 878 тыс.руб

Свернутый НДС в сумме -2 155 тыс.руб. отражен в составе «Прочих платежей» (строка 4129) Отчета.

Строка отчета 4122 «Платежи в связи с оплатой труда» в сумме 69 354 тыс.руб. включает оплату труда, НДФЛ и взносы с заработной платы, перечисленные в бюджет.

Строки Отчета 4450 и 4500 корреспондируются со строкой 1250 Баланса.

В 2017 и 2018 году денежные эквиваленты Общество не имело. В связи с этим в отчете информация о денежных эквивалентах не отражена.

5. Операции со связанными сторонами

Основному управленческому персоналу (генеральный директор, финансовый директор, главный бухгалтер) в течение года было выплачено вознаграждение в совокупности 5 345 тыс.руб., в том числе оплата труда – 4 876 тыс.руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 468тыс.руб. Сумма страховых взносов, уплаченных с суммы данного вознаграждения составила 1 256 тыс.руб.

Членам Совета директоров вознаграждение в течение 2018г. не выплачивалось.

Сделки с акционерами не осуществлялись. Акционерами Общества являются:

- 1.Бабанова Юлия Генриевна
- 2.Балан Иван Петрович
- 3.Бокарева Наталья Васильевна
- 4.Велигорская Наталья Владимировна
- 5.Геллер Анна Анатольевна
- 6.Гришинчук Нина Иосифовна
- 7.Гусева Светлана Павловна
- 8.Зутиков Анатолий Иванович
- 9.Ильина Наталья Сергеевна
- 10.Иноземцева Юлия Дмитриевна
- 11.Карнаухова Анна Алексеевна
- 12.Китаев Иван Алексеевич
- 13.Кондрашова Нина Андрияновна
- 14.Кулакова Елена Игоревна
- 15.Леонов Михаил Александрович
- 16.Леонов Сергей Александрович
- 17.Лифшиц Ирина Сергеевна
- 18.Магомедов Запир Магомедович
- 19.Маркус Лариса Ивановна
- 20.Минаева Яна Владимировна
- 21.Мышакина Людмила Львовна
- 22.Назарова Мария Ивановна

23. Никифорова Светлана Борисовна
24. Панина Наталья Ивановна
25. Перельштейн Елена Александровна
26. Петина Белла Львовна
27. Попова Нина Ермолаевна
28. Прусова Элина Олеговна
29. Сидоров Андрей Александрович
30. Смирнова Елена Анатольевна
31. Смушкевич Александр Леонидович
32. Стекольниковна Елена Борисовна
33. Талызина Марианна Генриевна
34. Тихомирова Ирина Анатольевна
35. Тищенко Александр Николаевич
36. Челяби Вероника Владимировна
37. Шатилова Дарья Борисовна
38. Шац Виктор Соломонович
39. Шпак Галина Александровна

Бенефициарными владельцами Общества являются: Лифшиц Ирина Сергеевна, владеет 29% Акций Общества; Минаева Яна Владимировна, владеет 20% Акций Общества; Магомедов Запир Магомедович, владеет 7% Акций Общества; Кондрашова Нина Андрияновна, владеет 0,0015% Акций Общества.

6. События после отчетной даты

Данными о существовании событий после отчетной даты АО «Промстройпроект» не располагает.

7. Заключение

АО «Промстройпроект» арендует земельный участок площадью 1148 кв.метров под производственное здание по договору долгосрочной аренды от 27.02.2001 № М-01-017871.

В Пояснении к Балансу (Раздел 2.4) по строке 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» указана кадастровая стоимость арендованного земельного участка в сумме 156445 тыс.руб.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год была проведена инвентаризация имущества предприятия. В процессе инвентаризации расхождений фактического наличия ценностей и данных бухгалтерского учета не выявлено.

Налоги в различные бюджеты и обязательные платежи во внебюджетные фонды начислялись в полном объеме и перечислялись своевременно.

Годовое собрание акционеров планируется провести в июне 2019 г.

27.03.2019

Генеральный директор



А.Б.Шавкунов



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
(полное наименование организации)

"Кроу Экспертиза"

ОГРН **1027739273946**

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО РСА)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО РСА внесена

« **07** » **октября** 20**16** г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603046778

Сведения о СРО РСА (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО РСА



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« **15** » **мая** 20**18** г.

Всего прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью

у Эксп. (Общество с ограниченной ответственностью)

Заместитель
Генерального
директора

Handwritten signature
Н.Е. С.

