

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОЕКТНО-
ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЙ И НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ИНСТИТУТ ВОЗДУШНОГО ТРАНСПОРТА
«ЛЕНАЭРОПРОЕКТ»
ЗА 2018 ГОД

Санкт-Петербург

1. Сведения об организации

Учредителем Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, расположенным по адресу: 109012, г. Москва, Никольский пер., дом 9.

Размер уставного капитала составляет 86 385 тысяч рублей и состоит из 86 385 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 1000 руб.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган);

Генеральный директор избирается общим собранием акционеров на три года.

Основной вид деятельности ОКВЭД 71.1 Деятельность в области архитектуры; инженерно-техническое проектирование, инженерные изыскания.

Дополнительные виды ОКВЭД 62.01; 62.02; 62.09; 71.12.5; 71.12.6; 71.20; 72.1

Среднесписочная численность за 2018 год составила 176 человек.

АО «ПИиНИИ ВТ «Ленаэропроект» (далее – Общество) является правопреемником ФГУП «ПИ и НИИ ВТ Ленаэропроект», преобразованного в ходе приватизации в акционерное общество со 100% государственным капиталом. Дата государственной регистрации 09.11.07 ОГРН 1079847078277, регистрирующий орган МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу.

Распоряжением Росимущества № 773-р от 20.11.18 генеральным директором Общества назначен Пашенко Ф.А. сроком на 3 года.

Характеристика основной деятельности в 2018 году.

Основным видом работ Общества в 2018 году являлись работы по разработке проектной документации. Удельный вес выручки по данному виду работ в составе общей выручки от реализации по данным бухгалтерского учета составил 86%. Расшифровка выручки по видам работ представлена в таблице на стр. 7.

Классификация по сегментам рынка за 2018 год представлена в ниже следующей таблице:

Сегменты рынка	Удельный вес в общей выручке от реализации, %
Объекты проектирования, финансируемые за счет средств федерального бюджета счет средств территориальных бюджетов	38
Объекты проектирования, финансируемые за счет средств АО «Газпром», ПАО "НК "Роснефть, АК "АЛРОСА" (ПАО)	23
Объекты проектирования, финансируемые за счет средств крупных предприятий гражданской авиации (АО «Аэропорт Пулково», АО «Международный аэропорт Пермь», АО «Международный аэропорт Уфа», ОАО «Аэропорт Сургут», ООО «Международный аэропорт Сабетта», ПАО «Международный аэропорт Нижний Новгород» и т.д.), АО «Челябинское авиапредприятие»	26
Объекты проектирования, финансируемые за счет средств иностранных контрагентов	8
Работы, финансируемые за счет средств прочих коммерческих организаций	5

Наиболее значимыми в 2018 году, явились работы по проектированию следующих объектов:

- «Реконструкция искусственной взлетно-посадочной полосы посадочной площадки «Соловки»;
- "Строительство аэропортового комплекса "Мирный" г. Мирный, Республика Саха (Якутия)";
- "Строительство ангарного комплекса для технического обслуживания двух воздушных судов в аэропорту "Рощино" г. Тюмень";
- «Строительство в Национальном аэропорту «Минск» второй искусственной взлетно-посадочной полосы с объектами вспомогательного назначения под расчетный тип самолета А-380 с оборудованием ее системой точного захода на посадку III категории»;
- «Реконструкция аэропортового комплекса «Баландино» (г. Челябинск)»;
- «Реконструкция ИВП-2 аэропорта «Якутск» (III очередь строительства), Республика Саха (Якутия)»;
- "Реконструкция аэропортового комплекса "Бегишево" (2 очередь) (г. Нижнекамск, Республика Татарстан)";
- «Реконструкция перрона № 3 и мест стоянок самолетов, прилегающих к аэровокзалному комплексу «Пулково-2»;

В отчетном периоде АО «ПИИНИИ ВТ «Ленаэропроект» осуществлял строительный контроль и авторский надзор за строительно-монтажными работами на 11 объектах, в том числе: Минск, Храброво, Нижний Новгород, Саратов, Липецк, Уфа, Якутск, Зей, Пулково, Нагурское, Пермь, Анадырь, вертодром Варандей.

За 2018 год по 5 объектам проектирования института были получены положительные заключения государственной экспертизы:

«Реконструкция искусственной взлетно-посадочной полосы посадочной площадки «Соловки»;

«Строительство в Национальном аэропорту «Минск» второй искусственной взлетно-посадочной полосы с объектами вспомогательного назначения под расчетный тип самолета А-380 с оборудованием ее системой точного захода на посадку III категории» (отдельные подобъекты стадии «С»);

Реконструкция аэропортового комплекса «Баландино» (г. Челябинск);

«Реконструкция перрона № 3 и мест стоянок самолетов, прилегающих к аэровокзалному комплексу «Пулково-2», а также получение на разработанную документацию положительного заключения ФАУ «Главгосэкспертиза России»

«Реконструкция аэродрома «Оха»

В 2018 году часть помещений здания Общества передавалось в аренду. Площадь помещений, переданных в аренду составила 469,4 м², что составляет 8,2% от общей площади здания.

Прибыль от аренды помещений за отчетный год составила 3 939 тыс.руб.

2. Сведения о бухгалтерской отчетности и учетной политике

Бухгалтерская отчетность АО «ПИИНИИ ВТ «Ленаэропроект» представляет собой единую систему данных об имущественном и финансовом положении Общества, о результатах хозяйственной деятельности по итогам отчетного года, составленная в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ, а также действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н.

Учетная политика Общества на 2018 год утверждена приказом № 215 от 28.12.17 и определяет нижеследующие существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Наименование объекта	Характеристика метода оценки	Момент отражения операций в учете
Основные средства (принятие к учету)	По первоначальной стоимости в сумме фактических затрат	Дата принятия к учету
Начисление амортизации	По линейному методу	Последний день месяца
Материальные запасы (принятие к учету)	По фактической стоимости	Дата оприходования (составления приходного ордера)
Материальные запасы (списание, отпуск)	По средней стоимости	Дата списания
Капитальные вложения в основные средства	По фактическим затратам	Дата возникновения затрат
Краткосрочные финансовые вложение (принятие к учету)	По фактическим затратам	Дата принятия к учету
Краткосрочные финансовые вложение (выбытие)	По себестоимости каждой единицы	Дата выбытия
Применение ПБУ 2/2008	По стоимости работ по мере их готовности	На конец отчетного периода (квартал)
Затраты на производство	По полной себестоимости	В момент возникновения затрат.
Расходы будущих периодов	По фактическим затратам, при этом программное обеспечение стоимостью менее 40 тыс. руб. со сроком полезного использования до одного года не включаются в состав расходов будущих периодов.	На дату перехода прав
Применение ПБУ 18/02	В соответствии с требованиями ПБУ.	На конец отчетного периода (квартал)

3. Раскрытие дополнительных данных к Балансу, Отчету о финансовых результатах, Отчету об изменениях капитала, Отчету о движении денежных средств.

Информация о движении в течение отчетного периода отдельных видов активов представлена в ниже следующих Пояснениях, по формам, рекомендованным Минфином от 02.07.2010г. №66н:

№ Пояснения	Наименование Пояснения	№ страниц
1	Нематериальные активы и расходы на НИОКР	18
2	Основные средства	21
4	Запасы	24
5	Дебиторская и кредиторская задолженность	26
6	Затраты на производство	29
7	Оценочные обязательства	30
8	Обеспечение обязательств	31

3.1 Дополнительные данные к Балансу Общества за 2018г.

Расшифровка отдельных строк Бухгалтерского баланса представлена исходя из уровня существенности данной статьи к итогу баланса, а также информации, характеризующей финансовое положение Общества на отчетную дату. В соответствии с выше указанным, следующие статьи баланса дополнены строками:

- 1110 «Нематериальные активы»
- 1120 «Результаты исследований и разработок»
- 1150 «Основные средства»
- 1190 «Прочие внеоборотные активы»
- 1210 «Запасы»
- 1230 «Дебиторская задолженность»
- 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»
- 1360 «Резервный капитал»
- 1520 «Кредиторская задолженность».

3.2 Дополнительные данные к Отчету о финансовых результатах за 2018 год

3.2.1. Расшифровка выручки

Выручка, отраженная по строке 2110, составила **391 218** тыс.руб., в том числе:

Классификация выручки по видам работ:

Классификация выручки	Всего (тыс. руб.)	Удельный вес в общей выручке, %
Авторский надзор и строительный контроль	20 121	5
Проектно-изыскательские работы (ПИР)	336 390	86
Научно-исследовательские работы (НИР)	2 573	0,7
Работы по сертификации аэропортовой деятельности	19 869	5
Работы испытательного центра	469	0,2
Прочие	11 677	3
услуги Генподрядчика	119	0,1
ИТОГО:	391 218	100,0

Классификация выручки по географическим сегментам:

Регионы	Выручка (без НДС), тыс. руб.	В % к итогу
Северо-Западный	22 042	6
Дальневосточный	88 264	23
Республика Беларусь	33 086	8
Уральский	25 893	7
Северный	107 329	27
Центральный	5 983	2
Центрально-Черноземный	2 973	0,6
Западно-Сибирский	54 508	14
Волго-Вятский	1 527	0,4
Калининградская область	4 808	1
Восточно-Сибирский	20 987	5
Поволжский	19 596	5
Северо-Кавказский	4 222	1
ИТОГО:	391 218	100,0

Применение ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»:

В связи с обязанностью применения ПБУ 2/2008, Обществом в 2018 году в составе выручки от реализации отражена выручка, признанная в бухгалтерском учете по проценту готовности в размере 134 320 тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности по работам, принятым заказчиками (предъявлено к оплате) признано 67 205 тыс.руб.

Оценка влияния применения ПБУ 2/2008 на выручку от реализации работ в 2018 году составила 67 115 тыс.руб. или 17%. Фактическая стоимость выполненных и принятых заказчиками работ, без применения ПБУ 2/2008, за 2018 год составила 324 103 тыс.руб.

Под сомнительную дебиторскую задолженность за выполненные и принятые заказчиками работы Общество, в соответствии с принятой учетной политикой, создает резерв по сомнительным долгам. Сумма созданного резерва по состоянию на 31.12.18 составляет 24 857 тыс.руб. В 2018 году за счет резерва была списана задолженность дебиторов, исключенных из ЕГРЮЛ, в сумме 10 674 тыс.руб. Движение дебиторской задолженности и изменений резерва по сомнительным долгам раскрыто в Пояснениях № 5.

3.2.2. Классификация текущих расходов

наименование показателя	затраты на основное производство	управленческие (общехоз) расходы	итого затрат на производство за 2018 год	(тыс.руб.)	
				Удельный вес элементов затрат	итого затрат на производство за 2017 год
Материальные затраты	2938	5815	8753	3%	8693
расходы на оплату труда, в т.ч.:	151096	39659	190755	55%	155573
<i>оценочное обязательство на выплату ежегод. отпусков</i>	<i>16560</i>	<i>3478</i>	<i>20038</i>		<i>16497</i>
обязательные отчисления от ФОТ	39560	9065	48625	14%	39925
амортизация	4113	1495	5608	2%	6792
затраты на командировки	14405	2054	16459	5%	18669
субподряд	49306	0	49306	14%	73795
услуги сторонних организаций, связанные с управлением и обслуживанием производства	6397	11254	17651	5%	17764
прочие затраты	7518	212	7730	2%	10215
итого по элементам	275333	69554	344887	100%	331426
суммы, признаваемые в себестоимости в соответствии с п. 22 ПБУ 2/2008	-	-	65	-	172
списание затрат незавершенного производства прошлого года в состав прочих расходов	-	-	(224)	-	(180)
изменение НЗП	-	-	2346	-	(6869)
итого расходы по обычным видам деятельности			347074	-	324549

3.2.3. Расшифровка прочих доходов

№ п/п	наименование показателя	сумма, тыс.руб.
1.	Прочие доходы, в том числе.:	18 560
1.1.	Доходы от аренды	4 505
1.2.	Курсовые разницы	13 182
1.3.	Штрафы, пени, неустойки по договорам, признанные должником или полученные по решениям арбитражного суда, возмещение убытков	873

3.2.4 Расшифровка прочих расходов

№п/п	наименование показателя	сумма, тыс.руб.
1.	Прочие расходы, в том числе:	53 632
1.1.	Курсовые разницы	8 056
1.2.	Услуги банка, в том числе по выдаче банковских гарантий	905
1.3.	Налог на имущество	554
1.4.	Земельный налог	648
1.5.	Расходы на имущество, переданное в аренду	566
1.6.	Созданный резерв по сомнительным долгам	22 398
1.7.	Расходы по ведению дел в арбитраже	2 712
1.8.	Штрафы, пени, неустойки по договорам, полученным решениям арбитражного суда, возмещение убытков, в том числе расходы, связанные с возвратом билетов, предусмотренные договором	3 533
1.9.	Расходы, связанные с ведением реестра акционеров и раскрытием информации	48
1.10.	Расходы на прохождение повторной экспертизы	1 219
1.11.	Доначисленный налог на прибыль по акту проверки НО	12 000
1.10.	Прочие	993

3.2.5 Информация по налогу на прибыль

В соответствии с действующим законодательством Общество применяет правила ПБУ18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций для отражения разниц, возникающих из-за расхождения между бухгалтерской прибылью и прибылью, исчисленной в соответствии с требованиями гл. 25 НК РФ.

Фактический (текущий) налог на прибыль по результатам деятельности Общества за 2018 год, отраженный в налоговой декларации, составил 4 238 тыс. руб.

Условный налог на прибыль равный 20% от бухгалтерской прибыли составил 1 857 тыс. руб. Разница между фактическим (текущим) налогом на прибыль и условным налогом на прибыль составляет 2 381 тыс. руб., в том числе:

- Временные разницы, в виде различий признания резерва по сомнительным долгам в налоговом и бухгалтерском учете 4 480 тыс. руб.
- Постоянные разницы по расходам, не признаваемым в налоговом учете в соответствии со статьей 270 НК РФ 2 755 тыс.руб.
- Временные разницы в виде различий признаний отпускных в бухгалтерском и налоговом учете 737 тыс. руб.
- Временные разницы в виде различий признания косвенных и прямых расходов в налоговом и бухгалтерском учете (5 564) тыс.руб.
- Прочие разницы между бухгалтерскими и налоговыми расходами (27) тыс. руб.

В 2018 году ФНС проведена выездная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за период 2014-2016 г.г. Результаты проверки отражены в отчетности текущего периода. Сумма доначисленных налогов составила менее 1 % от доходов, полученных за проверяемый период.

3.3 Дополнительные данные к Отчету об изменениях капитала за 2018 год

По состоянию на 31.12.18 «Нераспределенная прибыль» по строке 1370 Бухгалтерского баланса составила 701 413 тыс.руб. Прирост за текущий период по данной строке составил 1 727 тыс.руб.

Основным источником увеличения капитала является чистая прибыль текущего года в сумме 4 728 тыс.руб. Уменьшение капитала за 2018 год связано с выплатой дивидендов в размере 901 тыс.руб. в соответствии с Распоряжением Росимущества №482-р от 30.06.18 и расходами, относящихся непосредственно на уменьшение капитала, в составе которых отражены расходы, выплаченные за счет фонда потребления в размере 2 100 тыс.руб.

В соответствии с Уставом, Общество формирует за счет чистой прибыли фонд потребления и фонд развития. Направления расходования средств по фондам осуществляются в соответствии с утвержденным Положением и годовым Бизнес-планом. В 2018 году расходы за счет фонда развития, направленные на развитие материально-технической базы Общества составили 22 067 тыс.руб.

3.4 Дополнительные данные к Отчету о движении денежных средств за 2018 год

3.4.1 Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления»

(тыс. руб.)

№п/п	Прочие поступления всего, в том числе:	6 805
1	Полученные проценты от размещения денежных средств	118
2	Оплата НДС (в свернутом виде)	5 486
3	Полученные проценты, неустойки на основании решения Арбитражного суда	1 201

3.4.2 Представление информации по оплате труда

При заполнении строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» Общество исходило из содержания подпункта «г» пункта 9 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», согласно которого в данной строке отражаются оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам. В связи, с чем по данной строке отражены расходы, связанные с оплатой труда работников, включающие платежи по налогу на доходы с физических лиц и платежи во внебюджетные фонды.

3.4.3 Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи»

(тыс. руб.)

№п/п	Прочие платежи всего, в том числе:	39 198
1	Платежи в бюджет (за вычетом НДФЛ и НДС)	3 511
2	Возмещение командировочных расходов (в свернутом виде с возвратами денежных сумм подотчетными лицами)	9 200
3	Перечисление денежных средств в обеспечение заявок на участие в конкурсе, в обеспечение обязательств по договорам (в свернутом виде)	19 516
4	Оплата неустоек, штрафов, в соответствии с условиями договоров, на основании решения Арбитражного суда	1 675
5	Перечисление налогов (НДС) в бюджет Республики Беларусь, в связи с исполнением договора	3 238
6	Прочие	2 058

4 Информация о связанных сторонах

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ (Члены Совета директоров) на 31.12.2018г.

Гоголь Александр Амурович	-	Председатель правления СРО Национальная ассоциация корпоративных директоров (профессиональный поверенный);
Вершинин Андрей Юрьевич	-	ВРИО заместителя начальника Управления Росимущества (госслужащий);
Липатов Борис Валерьевич	-	Советник генерального директора ГНЦ РФ «ЛИИ им.М.М.Громова (профессиональный поверенный);
Бамбуров Вячеслав Алексеевич	-	Генеральный директор ООО «Учет ресурсов» (профессиональный поверенный);
Соловьев Николай Александрович	-	Помощник директора по безопасности, кадрам и режиму ОАО «Авангард» (профессиональный поверенный).

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ. Сделок с аффилированными лицами и со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

4.1 Размер вознаграждения основного управленческого персонала

(тыс.руб.)

Должность	оплата труда и вознаграждения за 2018 год	налог на доходы физических лиц 2018 год	страховые взносы во внебюджетные фонды 2018 год
генеральный директор и его заместители (4 сотруд.)	12 737	1 656	1 993
члены совета директоров и ревизионной комиссии	-	-	-

5. Информация о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества отсутствуют. При этом по событиям после отчетной даты, свидетельствующим о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность, раскрывается следующая информация:

- по одному заказчику, имеющему дебиторскую задолженность перед Обществом за выполненные работы, имеется судебное дело о признании его банкротом:
 - АО Корпорация «Трансстрой». Сумма дебиторской задолженности составила 230 тыс.руб.
- по трем заказчикам, имеющим дебиторскую задолженность перед Обществом за выполненные работы, находятся в процессе ликвидации:
 - ООО «Аэротехстрой». Сумма дебиторской задолженности составила 84 тыс. руб.;
 - ЗАО «Системы вторичной радиолокации». Сумма дебиторской задолженности составила 577 тыс.руб.;
 - ООО «Акын Озай». Сумма дебиторской задолженности составила 3 801 тыс.руб.
- в отношении двух заказчиков, имеющих дебиторскую задолженность перед Обществом за выполненные работы, введена процедура наблюдения в соответствии с ФЗ от 26.10.2002 №127:
 - АО «Волгомост». Сумма дебиторской задолженности составила 44 101 тыс.руб.;
 - ОАО «ЕДСУ №3». Сумма дебиторской задолженности составила 4 474 тыс. руб.;
 - АО «Красноярскэнергострой». Сумма дебиторской задолженности составила 11 тыс. руб.

Под вышеперечисленную дебиторскую задолженность создан резерв по сомнительным долгам.

- Информация по текущим судебным делам на 31.12.2018г. представлена в ниже следующей таблице:

Наименование организации, (другой стороны), истец/ ответчик	№ судебного дела	Предмет иска	Оценка
1	2	3	4
Ответчик: ГКУ «Капитальное строительство»	A84- 2639/2017	Взыскание задолженности стоимости фактически выполненных работ в размере 40 338 458,17 руб.	Судебный процесс не окончен. Большая вероятность взыскания.
Истец: ФКП «Аэропорты Чукотки»	A80- 188/2018	Взыскание неустойки в размере 819 197 руб. 60 коп.	Судебный процесс не окончен. Средняя вероятность взыскания
Истец: ФКП «Аэропорты Чукотки»	A80- 189/2018	Взыскание неустойки в размере 819 197 руб. 60 коп.	Судебный процесс не окончен. Средняя вероятность взыскания
Истец: ФКП «Аэропорты Дальнего Востока»	A73- 13987/2018	Взыскание штрафа в размере 172 892 руб. 84 коп.	Судебный процесс не окончен. Средняя вероятность взыскания
Ответчик: ФГУП «ГВСУ №14»	A40- 34827/2018	Взыскание задолженности в размере 7 355 408 руб. 46 коп.	Судебный процесс не окончен. Высокая вероятность взыскания

Прекращение деятельности в виде ликвидации или репрофилирования не ожидается.

6 Раскрытие информации о рисках

№ п/п	Вид риска	Вероятность/степень весомости последствия	Последствия	Хеджирование рисков
1	Производственные риски	высокая/значимая	Штрафные санкции от заинтересованных сторон. Снижение доходности. Повышение себестоимости. дополнительные потери на переделку ПСД и повторную экспертизу.	1. Модернизация модели жизненного цикла продукции (ПСД); 2. Актуализация документов СМК и нормативно-технической документации в рамках требований стандарта ISO 9001-2015; 3. Внедрение блока управления проектной документацией, включая разработку матрицы производственных рисков;
2	Кадровые риски	высокая/значимая	Снижение доходности и производительности труда. Увеличение затрат. Снижение качества, повторные экспертизы, потери и убытки	1. Разработка внутренних квалификационных стандартов; 2. Актуализация Регламента проведения аттестации; 3. Оптимизация орг.структуры и штатной численности Общества; 4. Совершенствование системы оплаты труда и мотивации персонала Общества; 5. Мероприятия по мониторингу и подбору и сохранению квалифицированных специалистов
3	Финансовые риски	высокая/значимая	Ухудшение финансового состояния. Потеря в чистой прибыли	1. Еженедельная диспетчеризация дебиторской задолженности; 2. Резервирование сомнительных долгов; 3. Ведение претензионной работы. 4. Мониторинг финансово-экономических показателей Общества, основных контрагентов, банков-партнеров
4	Имущественные риски	Низкая/незначительная		1. Сервисное обслуживание оборудования в компаниях; 2. Планово-предупредительные ремонтные работы; 3. Страхование имущества

7 Информация по экологической деятельности

В рамках экологической деятельности, направленной на ликвидацию и уменьшение последствий негативного воздействия на окружающую среду АО «ПИИНИИ ВТ «Ленаэропроект» за 2018 год осуществил затраты на следующие природоохранные мероприятия:

1. Сбор, хранение (захоронение), и переработку (обезвреживание), уничтожение, размещение отходов производства и потребления собственными силами составила:
 - АО «Автопарк №1 Спецтранс» за организацию вывоза (транспортировку) – 61 тыс. руб.
 - ООО «Новый свет ЭКО» размещение (захоронение) твердых бытовых отходов – 21 тыс. руб.
2. Обязательное страхование гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасный производственный объект:
 - СПАО «РЕСО-Гарантия» страхование лифта – в сумме 0,9 тыс. руб.
3. Осуществление платы за негативное воздействие на окружающую среду:
 - Департамент Росприроднадзора по Северо-Западному ФО в сумме – 10 тыс. руб.

Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности

Вид энергии	Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов
атомная	-
тепловая	1 186
электрическая	2 301
электромагнитная	-
и т.д.	

Генеральный директор



Ф.А. Пащенко

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	819	(739)	-	-	-	-	(25)	-	819	(764)
	5110	за 2017г.	819	(666)	-	-	-	-	(73)	-	819	(739)
в том числе:												
Видеоролик об истории	5101	за 2018г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	200	(200)
Общества	5111	за 2017г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	200	(200)
Видеоролик на 55 лет	5102	за 2018г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	150	(150)
	5112	за 2017г.	150	(131)	-	-	-	-	(19)	-	150	(150)
Корпоративный интернет сайт	5103	за 2018г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	63	(63)
	5113	за 2017г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	63	(63)
Новый Корпоративный сайт	5104	за 2018г.	120	(110)	-	-	-	-	(10)	-	120	(120)
	5114	за 2017г.	120	(70)	-	-	-	-	(40)	-	120	(110)
Объекмный товарны знак	5105	за 2018г.	129	(59)	-	-	-	-	(15)	-	129	(73)
	5115	за 2017г.	129	(44)	-	-	-	-	(15)	-	129	(59)
Товарный знак	5106	за 2018г.	35	(35)	-	-	-	-	-	-	35	(35)
	5116	за 2017г.	35	(35)	-	-	-	-	-	-	35	(35)
Программа АЭРО-1	5107	за 2018г.	123	(123)	-	-	-	-	-	-	123	(123)
	5117	за 2017г.	123	(123)	-	-	-	-	-	-	123	(123)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		
	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	123	123
в том числе:			
Программа АЭРО-1	5121	123	123

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	571	571	421
в том числе:				
Видеоролик об истории Общества	5131	200	200	200
Видеоролик на 55 лет	5132	150	150	-
Корпоративный интернет сайт	5133	63	63	63
Товарный знак	5134	35	35	35
Программа АЭРО-1	5135	123	123	123

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		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
								первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	2 150	(740)	-	-	-	-	-	(215)	2 150	(955)
	5150	за 2017г.	2 150	(525)	-	-	-	-	-	(215)	2 150	(740)
в том числе: Стандарт предприятия. НИОКР в составе НМА	5141	за 2018г.	888	(266)	-	-	-	-	-	(89)	888	(355)
	5151	за 2017г.	888	(178)	-	-	-	-	-	(89)	888	(266)
Рекомендации по проектир. цементобетонных покрытий	5142	за 2018г.	1 262	(473)	-	-	-	-	-	(126)	1 262	(600)
	5152	за 2017г.	1 262	(347)	-	-	-	-	-	(126)	1 262	(473)

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



Пашенко Федор
Александрович
(расшифровка подписи)

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 2018г.	99 132	(67 481)	6 436	(568)	568	(5 368)	-	-	105 001	(72 281)
	5210	за 2017г.	98 751	(61 589)	993	(612)	612	(6 503)	-	-	99 132	(67 481)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	54 529	(44 885)	5 764	(566)	566	(3 637)	-	-	59 727	(47 956)
	5211	за 2017г.	54 963	(40 868)	176	(610)	610	(4 627)	-	-	54 529	(44 885)
Транспортные средства	5202	за 2018г.	6 373	(5 618)	-	-	-	(374)	-	-	6 373	(5 992)
	5212	за 2017г.	6 373	(4 926)	-	-	-	(691)	-	-	6 373	(5 617)
Здание	5203	за 2018г.	30 289	(12 373)	-	-	-	(703)	-	-	30 289	(13 076)
	5213	за 2017г.	30 289	(11 670)	-	-	-	(703)	-	-	30 289	(12 373)
Земельный участок	5204	за 2018г.	1 874	-	-	-	-	-	-	-	1 874	-
	5214	за 2017г.	1 874	-	-	-	-	-	-	-	1 874	-
Прочие	5205	за 2018г.	6 067	(4 606)	672	2	2	(654)	-	-	6 738	(5 258)
	5215	за 2017г.	5 252	(4 126)	817	2	2	(482)	-	-	6 067	(4 606)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	8 323	7 620	-	(6 436)	9 507
	5250	за 2017г.	5 584	3 732	-	(993)	8 323
в том числе: Здание	5241	за 2018г.	8 045	-	-	-	8 045
	5251	за 2017г.	5 534	2 511	-	-	8 045
Машины и оборудование, прочее виды ОС	5242	за 2018г.	278	7 620	-	(6 436)	1 462
	5252	за 2017г.	50	1 221	-	(993)	278

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 764	176
в том числе:			
Здание	5261	-	-
Машины и оборудование, прочие виды ОС	5262	5 764	176
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	-	-	-
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	-	-	-



Пашенко Федор
Александрович
(расшифровка подписи)

18 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 2018г.	67 948	-	352 361	(355 228)	-	X	-	65 081	-
	5420	за 2017г.	64 123	-	346 243	(342 418)	-	X	-	67 948	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	1 492	-	5 242	(4 882)	-	-	-	1 851	-
	5421	за 2017г.	1 856	-	4 675	(5 038)	-	-	-	1 492	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	63 558	-	344 917	(347 263)	-	-	-	61 212	-
	5425	за 2017г.	56 688	-	334 180	(327 310)	-	-	-	63 558	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	2 898	-	2 202	(3 082)	-	-	-	2 018	-
	5427	за 2017г.	5 578	-	6 419	(9 099)	-	-	-	2 898	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-



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, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 117	-	8 117	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 117	-	8 117	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	617 321	(13 565)	194 604	-	(200 347)	(182)	(11 292)	(8 117)	-	-	603 279	(24 857)
	5530	за 2017г.	647 395	(8 813)	198 342	-	(228 416)	-	(4 752)	-	-	-	617 321	(13 565)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	352 674	(13 465)	55 626	-	(133 807)	-	(11 392)	(8 117)	-	-	266 376	(24 857)
	5531	за 2017г.	332 145	(8 713)	116 836	-	(96 307)	-	(4 752)	-	-	-	352 674	(13 465)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	32 273	(100)	9 133	-	(16 692)	-	100	-	-	-	24 714	-
	5532	за 2017г.	42 107	(100)	7 118	-	(16 952)	-	-	-	-	-	32 273	(100)
Прочая	5513	за 2018г.	56 960	-	30 437	-	(17 458)	-	-	-	-	-	69 939	-
	5533	за 2017г.	63 760	-	16 052	-	(22 852)	-	-	-	-	-	56 960	-
Выполненные этапы по незавершенным работам, признан в соотв. с ПБУ 2/2008	5514	за 2018г.	175 414	-	99 408	-	(32 390)	(182)	-	-	X	X	242 250	-
	5534	за 2017г.	209 383	-	58 336	-	(92 305)	-	-	-	X	X	175 414	-
	5500	за 2018г.	617 321	(13 565)	194 604	-	(200 347)	(182)	(11 292)	X	X	X	611 396	(24 857)
	5520	за 2017г.	647 395	(8 813)	198 342	-	(228 416)	-	(4 752)	X	X	X	617 321	(13 565)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	118 893	94 036	63 928	50 263
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	113 703	88 846	53 940	40 375
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	4 798	4 698
прочая	5543	5 190	5 190	5 190	5 190
	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 кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2018г.	77 257	57 317	-	(63 227)	-	-	-	71 347
	5580	за 2017г.	101 506	65 400	-	(89 649)	-	-	-	77 257
	5561	за 2018г.	28 743	16 169	-	(19 796)	-	-	-	25 116
	5581	за 2017г.	60 325	21 808	-	(53 390)	-	-	-	28 743
авансы полученные	5562	за 2018г.	22 988	16 334	-	(17 999)	-	-	-	21 323
	5582	за 2017г.	21 972	18 068	-	(17 052)	-	-	-	22 988
	5563	за 2018г.	13 731	8 805	-	(13 731)	-	-	-	8 805
	5583	за 2017г.	8 621	13 731	-	(8 621)	-	-	-	13 731
	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2018г.	253	1 117	-	(159)	-	-	-	1 211
	5586	за 2017г.	145	251	-	(143)	-	-	-	253
	5567	за 2018г.	2 594	3 661	-	(2 594)	-	-	-	3 661
	5587	за 2017г.	2 650	2 594	-	(2 650)	-	-	-	2 594
	5568	за 2018г.	8 948	11 231	-	(8 948)	-	-	-	11 231
	5588	за 2017г.	7 793	8 948	-	(7 793)	-	-	-	8 948
Итого	5550	за 2018г.	77 257	57 317	-	(63 227)	-	X	X	71 347
	5570	за 2017г.	101 506	65 400	-	(89 649)	-	X	X	77 257

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	8 753	8 693
Расходы на оплату труда	5620	190 755	155 573
Отчисления на социальные нужды	5630	48 625	39 925
Амортизация	5640	5 608	6 792
Прочие затраты	5650	90 987	120 435
Итого по элементам	5660	344 728	331 418
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(6 869)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 346	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	347 074	324 549

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



Пашенко Федор
Александрович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 814	20 038	(16 322)	-	14 530
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате ежегодного отпуска сотрудникам	5701	10 814	20 038	(16 322)	-	14 530



Пашенко Федор
Александрович
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	21 873 564	21 873 564	21 873 564
в том числе:				
денежные средства, полученные от поставщиков в залог в обеспечение договорных обязательств	5801	84	81	81
Выданные - всего	5810	180 698	180 698	180 698
в том числе:				
денежные средства, перечисленные заказчикам в залог в обеспечение договорных обязательств	5811	553	524	67
денежные средства, перечисленные банку в обеспечение выданных банковских гарантий в пользу заказчиков	5812	19 731	12 665	69 353



Пашенко Федор
Александрович
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.