АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Владимирского научно-производственного
акционерного общества «Владимирреставрация»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Владимирского научно-производственного акционерного общества «Владимирреставрация» (АО «Владимирреставрация», ОГРН 1023303357010, 600000, г.Владимир, ул.Княгининская, д.6), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, включающих основные положения учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Владимирского научно-производственного акционерного общества «Владимирреставрация» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и членов совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство аудируемого лица 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и

в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение Князева И.А.

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по работе с промышленными предприятиями» ИНН 3329016240 г.Владимир

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью
«Агентство по работе с промышленными предприятиями» (ООО «АПРПП»),
ОГРН 1033303402186,
600000, г.Владимир, ул. Б. Московская, 61,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606065301

01 апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Владимирское научно-производственное акционерное общество "Владимирреставрация"**	по ОКПО	01510424		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3329000514		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **собственность с долей собственности субъектов РФ**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
600000, Владимирская обл, Владимир г, Княгининская ул, д. № 6

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 987	2 113	2 210
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	507
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 987	2 113	2 717
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	1 421	886	12 336
	в том числе: Материалы	1211	1341	832	11 236
	Незавершенное производство	1212	80	54	1 073
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	-	166
5.1	Дебиторская задолженность	1230	41 771	19 242	3 397
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	37063	4772	2544
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	4220	13960	250
	Расчеты по налогам и сборам	1233	253	242	373
	Расчеты по соц. страхованию	1234	35	38	7
	Расчеты с прочими дебиторами	1235	200	230	223
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	38 081	19 594	15 567
	в том числе: Касса организации в рублях	1251	5	2	2
	Расчетные счета организации в рублях	1252	37 671	19 592	15 565
	Прочие специальные счета	1253	404	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	171	166	1 807
	в том числе: НДС по авансам	1261	-	166	1 799
	Расходы будущих периодов	1262	171	-	8
	Итого по разделу II	1200	81 447	39 888	33 273
	БАЛАНС	1600	83 434	42 001	35 990

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7	7	7
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 197	2 197	2 197
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	300	253	209
	в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	300	253	209
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 568	6 620	5 915
	Итого по разделу III	1300	11 072	9 077	8 328
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	70 866	32 341	25 880
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	24 468	25 483	13 215
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	37 765	6 733	11 822
	Расчеты по налогам и сборам	1523	8 494	-	677
	Расчет с персоналом по оплате труда	1524	-	-	64
	Задолженность перед акционерами по выплате доходов	1525	139	95	91
	Расчеты с подетчетными лицами	1526	-	30	11
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 496	583	1 782
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе: НДС по авансам выданным		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	72 362	32 924	27 662
	БАЛАНС	1700	83 434	42 001	35 990

Руководитель _____ (подпись) **Кислов Владимир Алексеевич** (расшифровка подписи)

23 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Владимирское научно-производственное акционерное общество "Владимирреставрация"**	по ОКПО	01510424		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3329000514		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **собственность с долей собственности субъектов РФ**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	190 446	190 707
6	Себестоимость продаж	2120	(164 879)	(178 128)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 567	12 579
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(12 854)	(11 294)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 713	1 285
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	3 185
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(153)	(1 544)
	Прочие доходы	2340	4 308	3 014
	Резервы восстановленные	2341	756	1 960
	Доходы от сдачи имущества в аренду	2342	1 124	1 054
	Восстановленая задолженность	2343	2 428	-
	Прочие расходы	2350	(6 071)	(4 844)
	в том числе: Расходы,связанные со сдачей имущества в аренду	2351	(2 198)	(1 900)
	Услуги банка	2352	(402)	(190)
	Возмещение убытков	2353	-	(556)
	Штрафы,пени	2354	(635)	(1 270)
	Прочие расходы	2355	(1 289)	(928)
	Резервы	2356	(1 547)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 797	1 096
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 159)	(219)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(6 165)	-
	в том числе: Пени,штрафы, доначисления по налогам	2461	(6 165)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 473	877

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	2 473	877
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кислов Владимир Алексеевич (расшифровка подписи)

23 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Владимирское научно-производственное акционерное общество "Владимирреставрация"**	по ОКПО	01510424		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3329000514		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **собственность с долей собственности субъектов РФ**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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	7	-	2 197	209	5 915	8 328
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	877	877
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	877	877
переоценка имущества	3212	X	X		X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(128)	(128)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X		X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(42)	(42)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(86)	(86)

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	44	(44)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	7	-	2 197	253	6 620	9 077
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 473	2 473
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 473	2 473
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(478)	(478)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(171)	(171)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(307)	(307)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	47	(47)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	7	-	2 197	300	8 568	11 072

Форма 0710023 с.3

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	11 072	9 077	8 328

Руководитель _____ **Кислов Владимир Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2019 г.

01

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
Организация **Владимирское научно-производственное акционерное общество "Владимирреставрация"**	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	01510424		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**	ИНН	3329000514		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **собственность с долей собственности субъектов РФ**	по ОКВЭД	71.11		
	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	234 891	184 296
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	209 620	132 129
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	974	1 039
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат ден.средств от участия в элект.торгах	4114	2 876	6 044
авансы от покупателей	4115	21 421	45 084
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(216 156)	(183 888)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(176 465)	(138 511)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 871)	(23 723)
процентов по долговым обязательствам	4123	(153)	(1 544)
налога на прибыль организаций	4124	(337)	(84)
расчеты по налогам и сборам	4125	(2 984)	(3 265)
участие в электронных торгах	4126	(2 855)	(5 976)
обслуживание расчетного счета	4127	(402)	(190)
возврат покупателю	4128	-	-
прочие платежи	4129	(12 089)	(10 595)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	18 735	408
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	3 691
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 691
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизациеи, 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	-	3 691

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6 050	20 492
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 050	20 492
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 298)	(20 564)
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	(248)	(72)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 050)	(20 492)
займы выданные сотрудникам	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(248)	(72)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	18 487	4 027
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19 594	15 567
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	38 081	19 594
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Кислов Владимир Алексеевич** (расшифровка подписи)

23 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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Форма 0710005 с.3

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.	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	7 991	(5 878)	73	-	-	(200)	-	-	8 064	(6 077)
	5210	за 2017г.	7 876	(5 666)	897	(783)	742	(954)	-	-	7 991	(5 878)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	1 261	(1 083)	-	-	-	(72)	-	-	1 261	(1 155)
	5211	за 2017г.	1 384	1 267	114	(237)	236	(53)	-	-	1 261	(1 083)
Здания	5202	за 2018г.	4 783	(3 061)	-	-	-	(118)	-	-	4 783	(3 178)
	5212	за 2017г.	4 783	(2 943)	-	-	-	(118)	-	-	4 783	(3 061)
Офисное оборудование	5203	за 2018г.	237	(237)	73	-	-	(10)	-	-	311	(247)
	5213	за 2017г.	-	-	237	-	-	(237)	-	-	237	(237)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	88	(88)
	5214	за 2017г.	19	(19)	-	-	-	(69)	-	-	88	(88)
Сооружения	5205	за 2018г.	1 250	(1 250)	-	-	-	-	-	-	1 250	(1 250)
	5215	за 2017г.	772	(772)	477	-	-	(477)	-	-	1 250	(1 250)
Земельные участки	5206	за 2018г.	213	-	-	-	-	-	-	-	213	-
	5216	за 2017г.	213	-	-	-	-	-	-	-	213	-
Транспортные средства	5207	за 2018г.	159	(159)	-	-	-	-	-	-	159	(159)
	5217	за 2017г.	159	(159)	-	-	-	-	-	-	159	(159)
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.	-	73	-	(73)	-
	5250	за 2017г.	-	114	-	(114)	-
в том числе: Системный блок INTEL i3	5241	за 2018г.	-	73	-	73	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Насос шнековый	5242	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2017г.	-	114	-	114	-

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	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклад в уставный капитал ООО "Интехстрой"	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	507	-	-	(507)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	886	-	213 329	(212 793)	-	-	X	1 421	-
	5420	за 2017г.	12 336	-	227 107	(238 556)	-	-	X	886	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	833	-	48 536	(48 026)	-	-	272	1 341	-
	5421	за 2017г.	11 263	-	53 834	(64 264)	-	-	403	833	-
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.	54	-	164 793	(164 767)	-	-	-	80	-
	5425	за 2017г.	1 073	-	173 675	(174 695)	-	-	-	54	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	19 242	(76)	43 855	-	(21 326)	-	(756)	-	X	X	-	-
	5530	за 2017г.	3 397	-	18 708	-	(2 863)	-	-	-	-	-	41 771	(268)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	13 960	(76)	5 030	-	(15 830)	-	(756)	-	-	-	19 242	-
	5531	за 2017г.	250	-	13 786	-	(76)	-	-	-	-	-	3 160	(268)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	4 772	-	38 571	-	(4 885)	-	-	-	-	-	13 960	-
	5532	за 2017г.	2 544	-	4 536	-	(2 308)	-	-	-	-	-	38 458	-
Прочая	5513	за 2018г.	510	-	254	-	(611)	-	-	-	-	-	4 772	-
	5533	за 2017г.	603	-	386	-	(479)	-	-	-	-	-	153	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	510	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	19 242	(76)	43 855	-	(21 326)	-	(756)	X	X	X	-	-
	5520	за 2017г.	3 397	-	18 708	-	(2 863)	-	-	X	X	X	41 771	(268)
													19 242	-

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	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	32 341	72 678	-	(34 152)	-	-	X	X	-
	5580	за 2017г.	25 880	24 893	-	(18 432)	-	-	X	X	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	25 483	23 434	-	(21 352)	-	-	-	-	70 867
	5581	за 2017г.	13 215	19 159	-	(6 891)	-	-	-	-	32 341
авансы полученные	5562	за 2018г.	6 733	37 765	-	(6 567)	-	-	-	-	27 565
	5582	за 2017г.	11 822	5 619	-	(10 708)	-	-	-	-	25 483
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	37 931
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	6 733
кредиты	5564	за 2018г.	-	6 050	-	(6 050)	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	125	5 429	-	(183)	-	-	-	-	-
	5586	за 2017г.	843	115	-	(833)	-	-	-	-	5 371
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	125
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018г.	32 341	72 678	-	(34 152)	-	X	X	X	70 867
	5570	за 2017г.	25 880	24 893	-	(18 432)	-	X	X	X	32 341

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	144 717	163 489
Расходы на оплату труда	5620	20 702	18 159
Отчисления на социальные нужды	5630	6 269	5 421
Амортизация	5640	200	211
Прочие затраты	5650	5 871	1 123
Итого по элементам	5660	177 759	188 403
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(26)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 019
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	177 733	189 422

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	507	2 398	(1 677)	-	1 228
в том числе:						
Резерв на отпуска сотрудников	5701	507	1 799	(1 677)	-	629
Резерв на гарантийный ремонт объектов	5702	-	599	-	-	599

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кислов Владимир Алексеевич (расшифровка подписи)

23 марта 2019 г.

10. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД (ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ)

1. Общие сведения

Акционерное общество «Владимирреставрация» создано в результате приватизации государственного предприятия в 1992 году в соответствии с утвержденным планом приватизации.

ОАО «Владимирреставрация» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 10 по Владимирской области 26 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1023303357010, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 33 № 000246708

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***3329000514***

Код причины постановки на учет (КПП): ***332901001***

Полное фирменное наименование юридического лица:

Владимирское научно-производственное акционерное общество «Владимирреставрация».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Владимирреставрация».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес: 600000, г. Владимир, ул. Княгининская, 6
Почтовый адрес: 600000, г. Владимир, ул. Княгининская, 6
Телефон: (4922) 32-20-42;

Основные виды деятельности:

Основными видами работ деятельности проводимых и имеющихт приоритетное значение для АО «Владимирреставрация», являются:
-ремонтно-реставрационные;
-живопись на памятниках истории и культуры;
-ремонтные;
-проектные;
-археологические;
-строительный, авторский, технический контроль.

Общество имеет лицензии на все виды деятельности, подлежащих лицензированию.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Владимирреставрация» (далее – Общество) составляет 6898,00 (Шесть тысяч восемьсот девяноста восемь) рублей.

Обществом размещены обыкновенные бездокументарные акции в количестве 6898,00 (Шесть тысяч восемьсот девяноста восемь) штуки номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привил еги-рованных	обыкнов ен-ных	
Уставный капитал, всего	шт.	6898	0	6898	100%

в том числе:					
Комитету по управлению государственным имуществом Владимирской области	шт.			3380	49,00%
Физические лица	шт.			3518	51,00%

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров.

Решением Совета директоров Общества утвержден Регистратор – Филиал АО «Профессиональный регистрационный центр», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по работе с промышленными предприятиями»;
Сокращенное фирменное наименование:
ООО «АПРПП»;
Место нахождения: 600000, г. Владимир, ул. Б. Московская, 61

АО «Владимирреставрация» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленное структурное подразделение, созданный в соответствии с законодательством Российской Федерации:

п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	
	Нижегородский филиал АО «Владимирреставрация»	603005, г. Нижний Новгород, Верхневолжская наб., 7	Выделено на отдельный баланс

Филиал не является юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах АО «Владимирреставрация».

На базе имеющихся производственных мощностей и в рамках, разрешенных АО «Владимирреставрация», филиалы осуществляют деятельность, основными видами которой являются:

1. Общестроительные работы
2. Реставрационные работы

На филиал возложена обязанность по уплате в бюджет следующих налоговых платежей:
- Пенсионные взносы
- Страховые взносы в Фонд ФСС
- НДФЛ
- Налог на прибыль в части 17% , зачисляемой в бюджет субъектов РФ, в порядке распределения

Списочная численность работников АО «Владимирреставрация» на 31 декабря 2018г. составила 67 человек.

Органами управления АО «Владимирреставрация» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Исполнительный орган АО -генеральный директор Кислов В.А.
Наблюдательный орган – Совет директоров, состоящий из 7 членов, избранных Общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия:

- является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;
- Действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества;
- При осуществлении своей деятельности независимо от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету акционерного общества «Владимирреставрация» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества **№ 147 от 30.12.2016** г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции акционерного общества «Владимирреставрация» (далее – Общество).

Представленная бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более

22.

12 месяцев, используемые при осуществлении основного вида деятельности, для управленческих нужд АО «Владимирреставрация» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

1.Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (ред. от 06.07.2015 г.)

2. Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2018 году не имело.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости..

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами или иными документами, из которых прямо следует цена сделки, между АО «Владимирреставрация» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

В 2018 году продолжает создаваться резерв по сомнительным долгам, в связи наличием задолженности покупателей, превышающей 90 дней.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В АО создан резервный капитал (образованный в соответствии с законодательством об АО и внутренними документами), предельная величина которого не должна превышать 300000 рублей. Увеличение резервного капитала производится за счет отчислений из чистой прибыли в размере 5%.

В 2018 году резервный капитал достиг предельного уровня, в связи с чем, отчисления произведены в сумме, составляющей менее 5% от чистой прибыли.

Фонды

АО «Владимирреставрация» создает фонды потребления из чистой прибыли по итогам общего собрания акционеров.

Займы и кредиты

В отчетности АО «Владимирреставрация» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Резервы предстоящих расходов

В 2017 года АО создало резерв на отпуска работников в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в 2018 году использование резерва продолжается.

Расчет величины резерва производится исходя из норматива отчислений, представляющего собой долю расходов на отпускные и компенсации работникам каждого подразделения в общей величине расходов на оплату труда в этом подразделении за год. Норматив является неизменным в течении всего года.

Корректировка величины резерва производится ежеквартально.

В связи с появление в договорах на выполнение работ условия предоставления гарантийных обязательств на срок не менее 3 лет, АО «Владимирреставрация» создало резерв на гарантийный ремонт. Расчет которого производится исходя из норматива, рассчитанного как отношение затрат на гарантийный ремонт за полседние три года к выручке по договорам, предусматривающим гарантийный ремонт за последние три года.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для АО «Владимирреставрация» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Общество ведет раздельный учет облагаемых и не облагаемых НДС операций, применяя процентное соотношение общей выручки без косвенных налогов к облагаемой выручке без косвенных налогов.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль АО «Владимирреставрация» использует метод начисления.

АО «Владимирреставрация» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Порядок определения доли налоговой базы обособленных подразделений по налогу на прибыль:

Доля = (среднесписочная численность по филиалу/среднесписочная численность по предприятию + остаточная стоимость основных средств по филиалу/ остаточная стоимость основных по предприятию)/2

Налоговая база по филиалу = Доля * налоговая база по предприятию.
(*В соответствии со статьей 288 НК РФ*)

Признание доходов

Доходы АО «Владимирреставрация» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Прямые расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в момент признания дохода, к которому относятся данные расходы.

Косвенные расходы принимаются к учету не зависимо от получения дохода.

Общество калькулирует производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора АО «Владимирреставрация».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1120 Баланса) по составу, динамике представлены в разделе 2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2018году переоценка основных средств не проводилась.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации в 2018 году Общество не имеет.

Остаточная стоимость основных средств, отраженная в балансе больше остаточной стоимости, отраженной в декларации по налогу на имущество за 2018 года в связи с тем, что на балансе Общества имеется земельные участки, а также движимое имущество, не признаваемое объектом налогообложения.

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1140 Баланса) в 2018 году в АО «Владимирреставрация» не осуществлялось.

На 31.12.2018 долгосрочных финансовых вложений общество не имеет.

Дебиторская задолженность

По строке 1231 раздела II бухгалтерского баланса отражена сумма дебиторской задолженности с подрядчиками и поставщиками.

Дебиторская задолженность отражает задолженность заказчика ООО «ИГИТ» за выполненные работы в размере 3 521 тыс. руб., а также аванс, уплаченный Нижегородским филиалом субподрядчику ООО «Дом мечты» в размере – 34 199 тыс.руб.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Акции Эмитента на фондовых рынках и за пределами Российской Федерации не обращаются.

Распределение прибыли

Чистая прибыль в 2018 году была использована следующим образом:

Выплаты секретарю Совета директоров:

прибыль 2017 – 60 тыс. руб.

Дивиденды за 2017 г. – 307 тыс. руб.

Отчисления в резервный фонд – 46 тыс.руб.

Материальная помощь работникам – 122 тыс. руб.

Распределение прибыли 2018 года, подлежит утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться в июне 2019 года:

Чистая прибыль отчетного периода составила 2 472 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 10 797 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 года АО «Владимирреставрация» выкупленных собственных акций не имеет.

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

В 2018 году займы и кредиты Обществом использовались в качестве обеспечения для участия в электронных торгах и финансирование материальных затрат при производстве работ.

На 31.12.2018год непогашенных займов у АО не имеется .

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности АО «Владимирреставрация» на конец 2018 года составила 70 867 тыс. руб. Задолженность перед поставщиками образовалась в связи с тем, что не получена оплата за выполненные работы от Заказчиков в текущем году, а также имеются незакрытые авансы по выполненным работам. Доначислен налог на прибыль за 2016-2017 годы в связи с проводимыми налоговыми органами мероприятии по контролю сделок.

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов (статья 1522 Баланса)

Задолженность АО «Владимирреставрация» перед акционерами по выплате дивидендов на конец 2018 года составляет 139 тыс. руб. Погашение задолженности не может быть произведено в связи с тем, что нет

актуальной информации о собственниках акций у держателя реестра, поэтому перечисление сумм дивидендов не может быть произведено.

Доходов будущих периодов (статья 640 Баланса) нет.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	2018 год	2017 год
Ремонтно-реставрационные, общестроительные работы	180 894	181 844
Проектные работы	8 970	7 549
Археологические работы	467	1 223
Строительный контроль	135	92
ИТОГО:	**190 466**	**190 708**

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат) представлены в приложении №6 ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы и расходы:

Прочие виды деятельности в отчетном году распределяются следующим образом:

- доходы от сдачи имущества в аренду 1 124 тыс. руб.;

- расходы восстановленные – 3 184 тыс. руб.

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

- расходы, связанные с арендованным имуществом – 2 198 тыс. руб.
-услуги банков – 402 тыс. руб.
-проценты за пользование кредитными средствами – 153 тыс. руб.
- штрафы за нарушение условий договоров - 635 тыс. руб.
- прочие - 1 289 тыс. руб.в т.ч гарантийный ремонт объектов – 920 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2018 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц и сумм налоговых санкций. В 2018 году Общество не имело ПНО, ОНА, ОНО. Доначислен налог на прибыль и учтены пени за 2016-2017 году с целью снижения риска налоговых проверок.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

На 31 декабря 2018 года созданы резервы предстоящих расходов на отпуска сотрудников, а так же создан резерв на гарантийный ремонт объектов.

6. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2018 году производились с учетом требования законодательства, т.е. после одобрения общим собранием акционеров.

7. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» АО «Владимирреставрация» представляет соответствующую информацию по состоянию на 31.12.2018 года:

п/п	Полное фирменное наименование наименование организации или фамилия, имя, отчество физ. лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание участия	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Размер участия в обществах ,руб.
	2	3	4	5	6
	Александрова Елена Владимировна	г. Владимир	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	-	-
	Бирюкова Алиса Михайловна	г. Владимир	Лицо является председателем Совета директоров акционерного общества	-	-
.	Белоусова Ольга Михайловна	г. Владимир	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	-	-
	Рассадин Борис Ильич	г. Владимир	Лицо является Секретарем Совета директоров акционерного общества	-	-
	Кислов Владимир Алексеевич	г. Владимир	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	3,46	239
	Краснов Михаил Евгеньевич	г. Владимир	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	-	-

	Чаев Станислав Евгеньевич	г.Владимир	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	-	-
	Департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области	г. Владимир, ул. Б. Московская, д. 68	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций	49,00	3380

Операции со связанными сторонами в 2018 году не осуществлялись.

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор _____ Кислов В.А.

Главный бухгалтер _____ Ломакина Е.В.

«23» марта 2018 года