

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ПКАТ «АВДЕЕВ И К⁰»

в отношении
годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год

ООО «Автотехсервис»

Россия, Г. Калининград,

27 марта 2018 года.

Аудиторское заключение

Участникам ООО «Автотехсервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Автотехсервис» (ОГРН: 1143926026045, 236010, г. Калининград, проспект Победы, д.221), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Автотехсервис» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о

Аудиторское заключение

непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

Аудиторское заключение

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 руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Управляющий делами
ПКАТ «АВДЕЕВ и К^о»**

Авдеев Юрий Борисович

(Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение)



Ю.Б. Авдеев

Сведения об аудитор: Полное консультационно-аудиторское товарищество «АВДЕЕВ и К^о» Сокращенное наименование: ПКАТ «АВДЕЕВ и К^о». ОГРН: 1023900587347. ИНН: 3904019233. Место нахождения: 236010, г. Калининград, ул. Марата, 2. ПКАТ «АВДЕЕВ и К^о» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11606055401 от 11 ноября 2016г.

«27» марта 2018 года



Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация	ООО Автотехсервис	по ОКПО	05141478
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3906331134
Вид экономической деятельности	т/о и ремонт а/м, аренда	по ОКВЭД	45.20.1
Организационно-правовая форма/форма собственности	ООО / частная	по ОКФС/ОКФС	12165 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	236010 г Калининград пр. Победы 221		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 2017 г. ³	31	
			На <u>декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы			
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
III	Основные средства	5531	5522	6019
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы	75462	66613	46444
	Итого по разделу I	80993	72135	52463
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	4914	4235	4198
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
III	Дебиторская задолженность	27733	13495	6366
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	274	684	1381
	Прочие оборотные активы	3051	3684	2865
	Итого по разделу II	35972	22098	14810
	БАЛАНС	116965	94233	67273

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 2017 г. ³	31 На декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	87	87	87
	Собственные акции, выкупленные у акционеров		() ⁷	()
	Переоценка внеоборотных активов	2678	2678	2678
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	36204	28493	22214
	Итого по разделу III	38969	31258	24979
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	34669	36358	22044
III	Кредиторская задолженность	1486	1967	1300
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства	41841	24650	18950
	Итого по разделу V	77996	62975	42294
	БАЛАНС	116965	94233	67273



Генеральный директор

Подпись

Крутских ЕС

(расшифровка подписи)

20 18 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-П/К от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за _____ год _____ 20 17 г.

Организация	ООО Автотехсервис	по ОКПО	05141478
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3906331134
Вид экономической деятельности	т/о и ремонт а/м ,аренда	по ОКВЭД	45.20.1
Организационно-правовая форма/форма собственности	ООО / частная	по ОКОПФ/ОКФС	12165 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
		Форма по ОКУД	0710002
		Дата (число, месяц, год)	26 03 2018

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За _____ год	
		20 17 г. ³	20 16 г. ⁴
IV	Выручка ⁵	21052	20233
IV	Себестоимость продаж	(6788)	(6620)
	Валовая прибыль (убыток)	14264	13613
	Коммерческие расходы	(682)	(1065)
	Управленческие расходы	(5141)	(5309)
	Прибыль (убыток) от продаж	8441	7239
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению		
	Проценты к уплате	()	()
	Прочие доходы		
	Прочие расходы	(113)	(369)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	8328	6870
	Текущий налог на прибыль	(617)	(591)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		
	Изменение отложенных налоговых обязательств		
	Изменение отложенных налоговых активов		
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)	7711	6279

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За	год	За	год
		20	17	г.	20
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода				
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода				
	Совокупный финансовый результат периода ⁶		7711		6279
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию				
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию				



Руководитель _____ Крутских ЕС
 (подпись) (расшифровка подписи)

03 20 18 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 5417-П/К от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
 3. Указывается отчетный период.
 4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
 5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
 6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

7/1

(в ред. Приказов Минфина России от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 17 г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) 4 26 03 2018
Организация ООО Автотехсервис по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Код экономической деятельности т/о и ремонт а/м ,аренда 5 по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
ООО / частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
26	03	2018
05141478		
3906331134		
45.20.1		
12165	16	
384		

Наименование показателя	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	✓ 21652	20102
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	7489	6879
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	13017	12746
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	1146	477
Платежи - всего	(√ 17719)	(16388)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(10999)	(9779)
в связи с оплатой труда работников	(3613)	(3791)
процентов по долговым обязательствам	()	()
налога на прибыль организаций	(567)	(597)
прочие платежи	(2540)	(2221)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	* 3933	3714

Наименование показателя	За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	14461	5595
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (сч.58)	920	695
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления (долевка)	13541	4900
Платежи - всего	(17115)	22339)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(377)	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам (сч.58)	(32)	(1664)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	()	()
прочие платежи (на строительство мжд)	(16706)	(20675)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-2654	-16744
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	3525	13925
в том числе:		
получение кредитов и займов (сч.66)	3525	13925
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Наименование показателя	За <u> </u> год 20 <u>17</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>16</u>
Платежи - всего	(5214)	(1592)
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов (сч.66)	(5214)	(1592)
прочие платежи	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-1689	12333
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-410	-697
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	684	1381
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	274	684
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		



Генеральный директор

(подпись)

Крутских ЕС

(расшифровка подписи)

03 20 18 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Формы
отчета об измененных капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании средств

Отчет об измененных капитала
за 20 17 г.

Организация ООО "Автотехсервис"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710003
Вид экономической деятельности т/о и ремонт автомобилей, аренда	по ОКПО	26 03 2018
Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/ частная	ИНН	05141478
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)	по ОКВЭД	3906331134
	по ОКПФ/ОКФС	45.20.1
	по ОКЕИ	12165 16
		384 (385)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ¹	3100	87		2678		22214	24979
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					6279	6279
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6279	6279
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()					()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x			()
переоценка имущества	3222	x	x				()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x				()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()					()
уменьшение количества акций	3225	()					()
реорганизация юридического лица	3226						()
дивиденды	3227	x	x	x			()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	87	()	2678		28493	31258
3а 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					7711	7711
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x			7711
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x				x
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()					()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x			()
переоценка имущества	3322	x	x				()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x				()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()					()
уменьшение количества акций	3325	()					()
реорганизация юридического лица	3326						()
дивиденды	3327	x	x	x			()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	87	()	2678		36204	38969

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
			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				
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	38969	31258	24979


(подпись) Крутских Е.С.
(расшифровка подписи)

20 18 г.



1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2017 год

Раздел I «Сведения об организации»

На основании решения Октябрьского районного совета народных депутатов г.Калининграда № 396 от 16 ноября 1992 года и в соответствии с Указом Президента РФ №721 от 01.08.1992 года «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» государственное производственное объединение «Калининградоблавтотехобслуживание» преобразовано в «Акционерное общество открытого типа «Автотехсервис».

В соответствии с п.4 ст.6 вводного к части первой ГК РФ Федерального закона №52-ФЗ от 30.11.1994 года и п.3 ст. 94 Федерального закона от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и на основании решения администрации Октябрьского района г.Калининграда № 360 от 04.08.1997 года АО «Автотехсервис» преобразовано в ОАО «Автотехсервис».

В соответствии с п. 2 ст. 15, п. 1 ст. 20 Федерального закона от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и решением Общего годового собрания акционеров ОАО "Автотехсервис" от "14" мая 2014 года ОАО «Автотехсервис» было преобразовано в Общество с ограниченной ответственностью «Автотехсервис», о чем 05.08.2014 года в ЕГРЮЛ была внесена запись, содержащая указанные сведения, и выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за № 001645339, и присвоен Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1143926026045.

В соответствии со ст. 58, 59 ГК РФ и передаточным актом, утвержденным решением общего годового собрания акционеров ОАО "Автотехсервис" от "14" мая 2014 г. ООО «Автотехсервис» является правопреемником ОАО «Автотехсервис» по всем обязательствам последнего в отношении всех его кредиторов и должников.

Уставной капитал общества составляет 87 100 (восемьдесят семь тысяч сто) рублей.

ООО «Автотехсервис» осуществляет такие виды деятельности как:

1. Техническое обслуживание и ремонт легковых и прочих автотранспортных средств.
2. Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.
3. Сдача в наём собственного нежилого недвижимого имущества.
4. Строительство многоквартирного жилого дома подрядным и хоз. способом.
5. И иные виды деятельности.

Качество товаров и услуг сертифицированы.

Сертификат Соответствия № ДСАТ RU.OS032. ТО 0790 выдан Некоммерческим учреждением «Центр Экспертизы на автомобильном транспорте «Калининградцентравто» со сроком действия с 24.02.2016 года по 24.02.2019 года.

В ассортимент товаров входят запасные части на автомобили и сопутствующие им товары фирмы «Роберт Бош».

Ассортимент услуг включает в себя:

- регламентные работы по видам технического обслуживания;
- контрольно-диагностические работы;
- смазочно-заправочные работы;
- регулировка углов установки управляемых колес;
- регулировка топливной аппаратуры дизельных двигателей;
- регулировка топливной аппаратуры бензиновых двигателей;
- ремонт двигателей и агрегатов;

- ремонт рулевого управления и подвески;
- ремонт тормозной системы;
- установка дополнительного оборудования (сигнализация, радиоаппаратура и т. п.).

Раздел II «Информация об учётной политике»

На основании и в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, Положению по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации (ПБУ 1/2008)» ООО «Автотехсервис» принят и утвержден приказ об учётной политике .

- ООО «Автотехсервис» применяет упрощенную систему налогообложения, где объектом налогообложения являются доходы.
- Общество ведёт отдельный бухгалтерский учёт по видам деятельности.
- Лимит признания активов основными средствами – 40000 руб., срок использования свыше 12 мес.
- Метод начисления амортизации по отдельным группам основных средств – линейный.
- К основным средствам относится имущество, которое используется свыше 12 месяцев, стоимостью более 40 тысяч рублей.
- Материально-производственные запасы при выбытии списываются по себестоимости каждой единицы.

В 2017 году согласно Указаниям Банка России от 11.03.2014 г. № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций» ООО «Автотехсервис» самостоятельно установил хранить наличные деньги , поступающих в центральную кассу без установления лимита . Данное решение утверждено приказом от 28.12.2016 г. и закреплено в Приказе об учётной политике на 2017 год.

Бухгалтерская отчётность Общества составлена по общероссийским стандартам.

Среднесписочная численность работников ООО «Автотехсервис» за 2017 г. составляет 41 человек.

Сомнительных долгов нет, поэтому резерв по сомнительным долгам не создавался.

Событий после отчётной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчётность нет.

Раздел III «Сведения об отдельных активах и обязательствах»

Наименование показателя	наличие на начало отчётного периода	поступило	выбыло	наличие на конец отчётного периода
1	2	3	4	5
Здания	4387			4387
Сооружения, устройства	1007	284		1291
Машины и оборудование	4779	93		4872
Транспорт				
Земельный участок	1224			1224
ИТОГО:	11397	377		11774

Наименование показателя	на начало отчётного периода	на конец отчётного периода
1	2	3
Амортизация основных средств всего:	5875	6243
Здания и сооружения	1417	1491
Машины, оборудование	4371	4665
Других	87	87

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года
Наименование показателя		
1	2	3
Дебиторская задолженность:		
краткосрочная – всего	13495	27733
в том числе:		
расчёты с покупателями и заказчиками (62)	703	1214
расчёты с поставщиками и подрядчиками (60)	1906	2429
расчёты по договорам долевого участия в строительстве (76/4)	5800	9450
расчёты с разными дебиторами и кредиторами (76/3)	5086	14640
Кредиторская задолженность:		
краткосрочная – всего	1967	1486
в том числе:		
расчёты с поставщиками и подрядчиками (60)	423	368
расчёты с покупателями и заказчиками (62)	81	114
зadolж. Перед персоналом организации (70)	156	156
зadolж. По налогам и сборам (68)	282	450
зadolж. Перед гос. внебюдж. фондами (69)	109	103
расчёты с разными дебиторами и кредиторами (76/3)	905	294
расчёты с подотчётными лицами (71)	11	1

Балансовая стоимость чистых активов общества по состоянию на 31.12.2017г. составила 38969 тысяч рублей.

Раздел IV «Информация о доходах и расходах»

В 2017 году Общество сработало с прибылью, которая составила 7711 тыс. руб. Прибыль в 2017 году увеличилась по сравнению с 2016 годом на 1432 тыс. руб. Такой результат образовался за счёт увеличения выручки за 2017 год.

Расшифровки отдельных показателей:

Объёмы продаж продукции, товаров, работ и услуг по видам:

Ремонт автомобилей:

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Объём выручки (доходов) от данного вида деятельности, тыс. руб.	3837	2864
Доля объёма выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объёме выручки (доходов), %	18,2	14,2

Розничная торговля:

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Объём выручки (доходов) от данного вида деятельности, тыс. руб.	2357	2705
Доля объёма выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объёме выручки (доходов), %	11,2	13,3

Сдача площадей в аренду:

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Объём выручки (доходов) от данного вида деятельности, тыс. руб.	13163	13085
Доля объёма выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объёме выручки (доходов), %	62,5	64,7

Прочая выручка

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Объём выручки (доходов) от данного вида деятельности, тыс. руб.	1695	1579
Доля объёма выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объёме выручки (доходов), %	8,1	7,8

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель	За отчётный период	за предыдущий отчётный период
Наименование показателя		
1	2	3
Материальные затраты	1342	1781
Затраты на оплату труда	4304	4347
Отчисления на социальные нужды	1310	1384
Амортизация	369	497
Прочие затраты	5399	5354
Итого по элементам затрат	12724	13363

В 2017 году начислены в бюджет и во внебюджетные фонды следующие налоги и сборы:

- Единый налог по УСН – 617221 руб.,
- Страховые взносы на обязательное социальное страхование – 124191 руб.,
- Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 942136 руб.;
- Страховые взносы на обязательное медицинское страхование – 218404 руб.;
- Подоходный налог – 541030 руб.;
- Сбор за негативное воздействие на окружающую среду – 1021 руб.
- Водный налог – 1713 руб.

Раздел V «Строительство многоквартирного жилого дома по адресу: г. Светлогорск, ул. Некрасова»

ООО «Автотехсервис» ведёт строительство многоквартирного жилого дома по адресу: г. Светлогорск, ул. Некрасова, Калининградская область на земельном участке с кадастровым № 39:17:010019:39, находящемся в собственности Общества.

Разрешение на строительство № 39-518000-049-2015 от 16.11.2015 г.

Срок действия настоящего разрешения продлен до 30.06.2018 г.

Строительство дома осуществляется хозяйственным способом и с использованием денежных средств, привлекаемых по договорам участия в долевом строительстве в соответствии с законом 214-ФЗ от 30.12.2004 г. «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации». Всего заключено 17 договоров долевого участия за весь период строительства. В 2017 году заключено 5 договоров долевого участия и получено денежных средств 13 млн.541 тыс.200 рублей. Задолженность по обязательствам участников долевого строительства по внесению денежных средств на 31.12.2017 составляет 9 млн. 450 тыс. руб. Задолженность по заемным денежным средствам привлеченным для строительства жилого дома составляет 34 млн.395 тыс.

Раздел VI «Связанные стороны»

№	Связанные стороны	Признаки связанных сторон	Вид хозяйственной операции	Объём операций за 2017 г. в тыс. руб.			Сальдо расчёта на 31.12.2017 г.	
				Поступило	Реализовано	Займы		
		Выдано	Получено					
1	Крутских Е.С.	Генеральный директор	Заемные средства сч.66			4280	3380	34395
2	Крутских Е.Е.	Финансовый директор	дог.цессии заём сч.66			934	145	2
3	ООО «Победа»	Общество, где учредитель Крутских Е.С.	Предоставленный займ сч.58			32,3		2789
4	ООО «К-Авто»	Общество, где учредитель Крутских Е.С.	Предоставленный займ сч.58				920	-
5	ООО «Моравия-Авто плюс»	Общество, где учредитель Крутских Е.С.	Полученный займ сч.66			-	-	-
6	ООО «К-Авто»	Общество, где учредитель Крутских Е.С.	Полученный займ сч.66			-	-	-
7	ООО «Крутских и К»	Общество, где учредитель Крутских Е.С.	Полученный займ сч.66					272

Раздел VII «Информация о незавершенных судебных разбирательствах»

ООО «Автотехсервис» находится в судебном разбирательстве не завершённом на отчетную дату и решение по которому может быть принято лишь в последующие отчетные даты.

22.12.2016 года Арбитражным судом Калининградской области было принято исковое заявление ООО «ССМУ-5 Калининградстрой» к ООО «Автотехсервис» о расторжении договора от 24.03.2014 года и взыскании денежных средств в размере 7461858,55 рублей.

ООО «Автотехсервис» с исковыми требованиями не согласно. Разбирательство прошло 3 инстанции и передано новое рассмотрение по настоящее время. ООО «Автотехсервис» оценивает вероятность возникновения убытков от данного спора менее 50%, поэтому не формирует резерв предстоящих расходов (п.14 ПБУ 9/2010).

Генеральный директор ООО «Автотехсервис»



Крутских Е.С.



Прошито, пронумеровано
Всего на 19 листов

