

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям общества с ограниченной ответственностью
«Инвестиционная строительная компания «ЖИСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная строительная компания «ЖИСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ» (ОГРН 11127747177964, 142407, Московская область, г. Ногинск, ул. Аэроклубная, д.15) (далее – «Организация») состоящей из:

- ✓ бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- ✓ отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- ✓ приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- ✓ отчета об изменениях капитала за 2019 год;
- ✓ отчета о движении денежных средств за 2019 год;
- ✓ пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Кодексом 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 (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение.....



О.А. Антошина

Руководитель аудиторской организации
Аудиторская организация:



О.А. Антошина

ООО Аудиторская компания «Аудит-ЭЛ»,

ОГРН 1045021601426

144005, Московская обл., г. Электросталь,

Пр-кт Ленина, д.25, офис 301.

член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциации «Содружество»

ОРНЗ 12006040858.

«27» марта 2020 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2019
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная строительная компания "ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ"	по ОКПО	16431009		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7721776699		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	142410, Московская обл, Ногинский р-н, Ногинск г, Аэроклубная ул, д. № 15				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО АК "Аудит-ЭЛ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5053030103		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1045021601426		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	76	158	241
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25 394	32 236	39 027
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	696	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	26 166	32 394	39 268
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 419 597	805 743	829 507
	в том числе:				
	Готовая продукция	12101	955 250	130 725	486 245
	Основное производство	12102	464 256	674 769	343 020
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2 584	4 090
	Дебиторская задолженность	1230	30 379	63 561	29 165
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 214	34 365	49 212
	Прочие оборотные активы	1260	935	44 759	77 565
	Итого по разделу II	1200	1 461 125	951 012	989 539
	БАЛАНС	1600	1 487 291	983 406	1 028 807

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 000	5 000	5 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 889	50 745	50 609
	Итого по разделу III	1300	57 889	55 745	55 609
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	263 557	278 172	283 695
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	263 557	278 172	283 695
	Отложенные налоговые обязательства	1420	349	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	263 906	278 172	283 695
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	197 483	160 008	137 579
	в том числе:				
	Проценты по долгосрочным займам	15101	197 483	160 008	137 579
	Кредиторская задолженность	1520	966 968	488 895	551 085
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	333 038	301 072	335 740
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15202	580 023	187 475	213 740
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 045	586	839
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 165 496	649 489	689 503
	БАЛАНС	1700	1 487 291	983 406	1 028 807

Руководитель

(подпись)

Крюкова Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

7

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная строительная компания "ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ"	по ОКПО	16431009		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7721776699		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	123 028	356 549
	Себестоимость продаж	2120	(58 700)	(351 738)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	64 328	4 811
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	64 328	4 811
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	19	161
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	4 553	4 503
	Прочие расходы	2350	(65 717)	(9 046)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 183	429
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 534)	(293)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(521)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(349)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	696	-
	Прочее	2460	148	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 144	136

Р

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	2 144	136
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Крюкова Екатерина
Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

9

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

за Январь - Декабрь 2019 г.			
Форма по ОКУД			
0710004			
Дата (число, месяц, год)			
31	12	2019	
по ОКПО			
16431009			
ИНН			
7721776699			
по ОКВЭД 2			
41.2			
по ОКОПФ / ОКФС			
12300			
16			
по ОКЕИ			
384			

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная строительная компания "ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ"
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности	
Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность	
Единица измерения:	в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	5 000	-	-	-	50 609	55 609
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	136	136
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	136	136
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	5 000	-	-	-	50 745	55 745
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 144	2 144
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 144	2 144
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	5 000	-	-	-	52 889	57 889

11

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	57 889	55 745	55 609

Руководитель

Крюкова Екатерина
Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

	Коды		
	0710005		
	31	12	2019
	16431009		
	7721776699		
	41.2		
	12300	16	
	384		

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная
строительная компания "ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ"

по ОКПО

идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

вид экономической

по

деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД 2

организационно-правовая форма / форма собственности

общества с ограниченной

по ОКОПФ / ОКФС

ответственностью

/ частная собственность

единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	837 029	332 695
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	832 222	326 375
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 500	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления (возврат)	4114	-	2 001
прочие поступления	4119	307	4 319
Платежи - всего	4120	(857 680)	(747 181)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(732 928)	(689 023)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 861)	(6 544)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 347)	-
налога на прибыль организаций	4124	(528)	-
страховые взносы	4125	-	(2 123)
госпошлина за регистрацию	4126	-	(3 275)
прочие платежи	4129	(106 016)	(46 216)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 651)	(414 486)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	427 063
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	427 063
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

13

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 500)	(27 424)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 500)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(27 424)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 500)	(27 424)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(24 151)	(14 847)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	34 365	49 212
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 214	34 365
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Крюкова Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

144

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	248	(90)	-	-	-	(83)	-	-	-	248	(172)
	5110	за 2018г.	248	(7)	-	-	-	(83)	-	-	-	248	(90)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2019г.	248	(90)	-	-	-	(83)	-	-	-	248	(172)
	5111	за 2018г.	248	(7)	-	-	-	(83)	-	-	-	248	(90)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	53 040	(20 803)	-	-	-	(6 842)	-	53 040	(27 646)	
	5210	за 2018г.	52 845	(13 817)	195	-	-	(6 986)	-	53 040	(20 803)	
Другие виды основных средств	5201	за 2019г.	467	(230)	-	-	-	(64)	-	467	(294)	
	5211	за 2018г.	467	(158)	-	-	-	(72)	-	467	(230)	
Офисное оборудование	5202	за 2019г.	1 422	(952)	-	-	-	(227)	-	1 422	(1 180)	
	5212	за 2018г.	1 422	(567)	-	-	-	(385)	-	1 422	(952)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019г.	94	(9)	-	-	-	(5)	-	94	(14)	
	5213	за 2018г.	94	(5)	-	-	-	(5)	-	94	(9)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2019г.	34 521	(14 626)	-	-	-	(4 893)	-	34 521	(19 519)	
	5214	за 2018г.	34 326	(9 755)	195	-	-	(4 871)	-	34 521	(14 626)	
Сооружения	5205	за 2019г.	1 510	(478)	-	-	-	(151)	-	1 510	(629)	
	5215	за 2018г.	1 510	(327)	-	-	-	(151)	-	1 510	(478)	
Здания	5206	за 2019г.	15 025	(4 508)	-	-	-	(1 503)	-	15 025	(6 010)	
	5216	за 2018г.	15 025	(3 005)	-	-	-	(1 503)	-	15 025	(4 508)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018г.	-	195	-	(195)	-
в том числе: Приемник GNSS ACNOVO GX9	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	195	-	195	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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	-	-

14

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	39 665	39 665	1 512
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель Крюкова Екатерина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	822 442	-	2 272 790	(1 675 635)	-	-	-	X	1 419 597	-
	5420	за 2018г.	829 507	-	1 213 698	(1 220 763)	-	-	-	X	822 442	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	249	-	503	(662)	-	-	-		90	-
	5421	за 2018г.	241	-	1 003	(995)	-	-	-		249	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	130 725	-	1 222 389	(397 863)	-	-	-	668 795	955 250	-
	5422	за 2018г.	486 245	-	388 174	(743 695)	-	-	-	147 282	130 725	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	691 468	-	1 018 411	(1 245 623)	-	-	-	-	464 256	-
	5425	за 2018г.	343 020	-	789 988	(441 540)	-	-	-	-	691 468	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	31 487	(31 487)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	34 533	(34 533)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	(1 114)	-	-	-	-	1 114	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	61 353	(20)	26 026	2	(58 264)	-	(20)	149	-	29 265	-
	5530	за 2018г.	29 226	(61)	58 696	-	(27 460)	-	(41)	31	859	61 353	(20)
в том числе:	5511	за 2019г.	14 622	-	14 462	-	(14 622)	-	-	-	-	14 462	-
	5531	за 2018г.	17 833	-	14 622	-	(17 833)	-	-	-	-	14 622	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	36 734	(20)	10 391	-	(35 901)	-	(20)	-	-	11 224	-
	5532	за 2018г.	8 607	(61)	36 452	-	(8 325)	-	(41)	-	-	36 734	(20)
Авансы выданные	5513	за 2019г.	9 997	-	1 173	2	(7 742)	-	-	149	-	3 580	-
	5533	за 2018г.	2 787	-	7 623	-	(1 303)	-	-	31	859	9 997	-
Прочая	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	61 353	(20)	26 026	2	(58 264)	-	(20)	X	X	29 265	-
	5520	за 2018г.	29 226	(61)	58 696	-	(27 460)	-	(41)	X	X	61 353	(20)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	20	20	61	61	61	61	61
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	20	20	61	61	61	61	61
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	278 172	-	-	-	(14 615)	-	-	-	-	-	-	263 557
прочая	5573	за 2018г.	283 695	-	-	-	(5 523)	-	-	-	-	-	-	278 172
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2019г.	648 903	666 120	98 945	-	(249 667)	-	-	-	-	149	-	1 164 450
в том числе:	5580	за 2018г.	687 813	225 542	49 853	-	(315 194)	-	-	-	-	31	859	648 903
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	301 072	86 295	51 123	-	(53 155)	-	-	-	-	-	-	385 335
	5581	за 2018г.	335 794	39 750	-	-	(74 472)	-	-	-	-	-	-	301 072
авансы полученные	5562	за 2019г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	(50)	-	-	-	53	-	-	-	-	-	-	3
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	348	1 113	-	-	-	-	-	-	-	149	-	1 610
	5583	за 2018г.	784	-	-	-	(1 326)	-	-	-	-	31	859	348
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	160 008	-	47 821	-	(10 347)	-	-	-	-	-	-	197 483
	5585	за 2018г.	137 579	-	49 853	-	(27 424)	-	-	-	-	-	-	160 008
прочая	5566	за 2019г.	187 472	578 712	-	-	(186 162)	-	-	-	-	-	-	580 023
	5586	за 2018г.	213 707	185 792	-	-	(212 027)	-	-	-	-	-	-	187 472
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	648 903	666 120	98 945	-	(249 667)	-	-	X	-	X	X	1 164 450
	5570	за 2018г.	687 813	225 542	49 853	-	(315 194)	-	-	X	-	X	X	648 903

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	3	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Крюкова Екатерина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

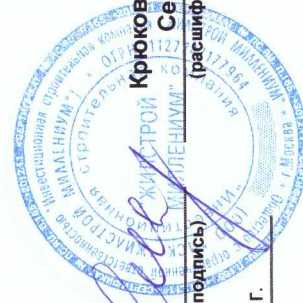
23 марта 2020 г.

Handwritten signature

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	29 356	11 126
Расходы на оплату труда	5620	7 990	6 624
Отчисления на социальные нужды	5630	2 461	2 095
Амортизация	5640	6 925	7 069
Прочие затраты	5650	11 968	324 822
Итого по элементам	5660	58 700	351 738
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	58 700	351 738

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



Руководитель **Крюкова Екатерина Сергеевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	586	1 045	(586)	-	1 045
в том числе:						
оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	586	1 045	(586)	-	1 045



Крюкова Екатерина
Сергеевна

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2020 г.

24

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 год**

Наименование юридического лица

Полное наименование
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТИЦИОННАЯ
СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "ЖИЛСТРОЙ
МИЛЛЕНИУМ"

зарегистрировано ИФНС №5031 по г.Ногинску Московской

Место нахождения юридического лица

Субъект Российской Федерации МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
Район НОГИНСКИЙ РАЙОН
Город НОГИНСК ГОРОД
по адресу 142407, Аэроклубная ул. Д.15
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7721776699 (КПП)503101001
Категория субъекта малого или среднего предпринимательства Микропредприятие
включенное в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства

**Основной вид деятельности по Общероссийскому классификатору видов
экономической деятельности**

Код и наименование вида деятельности 41.2 - Строительство жилых и нежилых зданий

Уставный капитал Общества составляет 5000,0 тыс.рублей,
В размере 100% – 5 000,0 тыс. рублей владеет Карелин Алексей Николаевич.

Бухгалтерский учет в ООО «ИСК «ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ» ведется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, с учетом действующих в Российской Федерации положений и нормативных актов, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Приказ Минфина России от 29.07.1998 №34н).

ООО "ИСК "ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ" в соответствии с федеральным законом №214-ФЗ от 30.12.2014г. является застройщиком и осуществляет заключение договоров долевого участия и договоров купли-продажи с физическими лицами и выступает в роли заказчика строительства многоквартирных жилых домов.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, исходя из допущения непрерывности деятельности.

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.

Нематериальные активы

В 2017 году организацией приобретен нематериальный актив с исключительным правом – сайт «polet-aero». Первоначальная стоимость поступления НМА составляет 248,0 тыс. рублей. Сумма начисленной амортизации по НМА в год с установленным сроком полезного использования 36 месяцев – 6,9 тыс. рублей. Остаточная стоимость НМА на начало отчетного 2019 года составляет – 158 тыс. рублей. Остаточная стоимость НМА на конец отчетного 2019 года составляет – 76 тыс. рублей, с отражением в бухгалтерском балансе показателя строки 1110. Оставшийся срок полезного использования НМА в деятельности, направленной на достижение целей организации и используемого для получения экономической выгоды – 11 месяцев.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в хозяйственной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «ИСК «ЖИЛСТРОЙ МИЛЛЕНИУМ» и способные приносить экономические выгоды.

В фактическую стоимость объекта основных средств, включаются все затраты, непосредственно связанные с приобретением соответствующего актива. В фактическую стоимость активов приобретенных, возведенных (построенных) собственными силами включаются затраты на материалы, прямые затраты на оплату труда, все другие затраты непосредственно связанные с приведением активов в рабочее состояние для использования их по назначению, и затраты на демонтаж, перемещение активов и восстановление.

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2019 года составила 32 236 тыс. рублей. Приобретения и принятия на учет в 2019г основных средств не было.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и норм амортизационных отчислений. Начисленная амортизация основных средств на 31.12.2019 года по основным средствам составила 6842 тыс. рублей.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2019 года составила 25394 тыс. рублей.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

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.

Запасы

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

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты в незавершенном производстве на начало года составили 674 769 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года 464 256 тыс. рублей.

Остатки готовой продукции на конец (начало) отчетного периода оцениваются в бухгалтерском учете организации по учетным ценам. На начало отчетного периода 2019 года составили 130 725 тысяч рублей, на 31 декабря 2019 года 955 250 тыс. рублей.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Резерв под снижение стоимости готовой продукции не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

Дебиторская задолженность

На начало года составила 63 561 тыс. рублей в том числе поставщики и подрядчики – 36 734 тыс. рублей

на 31 декабря 2019 года 30 379 тыс. рублей, в том числе поставщики и подрядчики – 11 224 тыс. рублей

Резерв по сомнительным долгам

В соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в РФ организация создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резерв по сомнительным долгам на начало 2019 года составил 41 тыс. рублей. В отчетном периоде использован резерв в сумме 20 тыс. рублей. Сумма неиспользованного резерва составила 0 тыс. рублей.

По результатам инвентаризации при проверке дебиторской задолженности подтверждена сумма резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода 31.12.2019г. – в сумме 0 тыс. рублей. В связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности не создан резерв по сомнительным долгам

Нераспределенная прибыль /убыток на начало года составила 50 745 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года 52 831 тыс. рублей.

Займы

В отчетности обязательства, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после

27

отчетной даты. Остальные указанные обязательства представляться в отчетности как долгосрочные.

В течение 2019 года не было получения займов.

На начало отчетного года сумма займов составила – 278 172 тыс. рублей, погашена задолженность по основному займу путем выплат и погашения взаимных требований – 14 615 тыс. рублей.

Остаток задолженности по займам на 31 декабря 2019 года – 263 557 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность

краткосрочная кредиторская задолженность организации, срок погашения которой не превышает 12 месяцев на начало года составила – 488 895 тыс. рублей,

в том числе: по договорам долевого участия – 187 475 тыс. рублей,

поставщикам и подрядчикам – 301 072 тыс. рублей

на 31 декабря 2019 года – 966 968 тыс. рублей.

в том числе: по договорам долевого участия – 580 023 тыс. рублей,

поставщикам и подрядчикам – 385 335 тыс. рублей

Фонд оплаты труда

за отчетный период составил 7638,7 тыс. рублей, в том числе выплаченных пособий 114,4 тыс. рублей.

Задолженность по оплате труда на 31.12.2019г. отсутствует.

Начислено страховых взносов в государственные бюджетные/внебюджетные фонды 2352,5 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность (текущая) перед бюджетными/ внебюджетными фондами отсутствует.

Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов в бюджет и во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.

Оценочное обязательство на начало 2019 года составило 585,6 тыс. рублей, погашено обязательство за период 2019г. 585,6 тыс. рублей.

На отчетную дату 31 декабря 2019 года сформировано оценочное обязательство по оплате ежегодных отпусков в сумме 1045,1 тыс. рублей.

Раскрытие информации о связанных сторонах

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, составляющей бухгалтерскую отчетность:

Карелин Алексей Николаевич – 100% доля в Уставном капитале Общества

Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов
Карелин Алексей Николаевич	Трудовые. Основной участник	Выплата зарплаты, выплата процентов по займам, выплаты, аренда имущества	Годовой ФОТ: 955 629 рублей Возврат основного займа: 14 615 000 рублей Аренда имущества: 20 451 000 рублей	Выплата зарплаты в сроки, установленные в организации, выплаты аренды по условиям договоров

Доходы и расходы

Доход признается методом начисления, на момент по завершению работ в целом: при подписании передаточного акта участниками долевого строительства в виде экономии Застройщика

Признание доходов и расходов для целей налогообложения в обществе применяется по методу начисления, т.е. доходы и расходы признаются в том налоговом периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и перечисления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

Все показатели в балансе отражены по состоянию на отчетную дату в тысячах рублях, зачет между статьями активов и пассивов отсутствует.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства. При этом сумма накопленных на счете 26 расходов списывается в дебет счета 20 "Основное производство", распределяясь между объектами строительства.

Распределение расходов осуществляется пропорционально общей сметной площади объектов строительства.

На счете 44 "Расходы на продажу" учитываются расходы на рекламу различной формы. Рекламные расходы учитываются как прямые расходы на каждый конкретный объект.

Признание доходов и расходов для целей налогообложения в обществе применяется по методу начисления, т.е. доходы и расходы признаются в том налоговом периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и перечисления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

Раскрытие информации по отчетным сегментам

Структура доли дохода от реализации товаров (работ, услуг)

№пп	Наименование показателей	Тыс. руб. (без НДС) Значение показателей
1	Выручка от реализации жилых/нежилых помещений по договорам долевого участия	66 672,6
2	Выручка от реализации жилых/нежилых помещений по договорам купли-продажи	56 355,7
3	Выручка от прочих операций	4 500,0
4	Всего доходов от реализации товаров (работ, услуг) (стр.1+стр.2+стр.3)	127 528,3
5	Удельный вес доходов от реализации жилых/нежилых помещений (стр.(1+2): стр.4)x100 %)	96,5
6	Удельный вес доходов от прочих операций (стр.3:стр.4)x100 %))	3,5

Доля доходов от реализации жилых и нежилых помещений за 12 месяцев 2019 г. составила более 96,5 процента.

Генеральный директор



Крюкова Е.С



Прошито, пронумеровано и скреплено печатью *за (подпись)*

Генеральный директор
ООО АК «Аудит-ЭЛ»

О.А.

/Антошина О.А.

