

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Рег. №3-11 от 27.03.2020 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Общества с ограниченной ответственностью
«Семья»
за год закончившийся 31 декабря 2019 года**

Краснодар 2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Общества с ограниченной ответственностью «Семья»

за год закончившийся 31 декабря 2019 года

Надлежащий адресат

Участники общества с ограниченной ответственностью «Семья»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Семья» (ОГРН 113231101173, дом 172, улица имени Воровского, город Краснодар, Краснодарский край, 350903), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Семья» 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 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 (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (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 Общество, 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

Ваш СоветникЪ®

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

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

Агафонова Марина Юрьевна

Руководитель аудиторской организации
Управляющий партнер
ООО «Аудиторская группа
«Ваш СоветникЪ»

Гладкий Федор Владимирович

Аудиторская организация:
ООО «Аудиторская группа «Ваш СоветникЪ»,
ОГРН 1112310003992,
350015, Краснодарский край, г Краснодар, ул. Красная, 154, 4 этаж,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606068708

«27» марта 2020 года

Всего сброшюровано _____ листов.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация <u>ООО "Семья"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710001		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</u>			31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная</u>			20935187		
Единица измерения: в тыс. рублей			ИНН 2311163322		
Местонахождение (адрес)			по ОКПО 71.12.2		
			12165	16	
			по ОКЕИ 384		

350903, Край Краснодарский, город Краснодар, улица им Воровского, дом № 172

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АГ "Ваш СоветникЪ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2310155865
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1112310003992

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	440	338	270
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	18 390	35 140	24 067
	в том числе:				
	Незавершенное строительство ОС	1151	-	22 976	12 294
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	59	-	29
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 909 861	2 519 599	1 018 406
	в том числе:				
	Незавершенное доленое строительство	1191	2 900 054	2 512 973	1 006 836
	Итого по разделу I	1100	2 928 750	2 555 077	1 042 772
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	147 078	171 154	498 737
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	143 784	78 734	54 850
	Дебиторская задолженность	1230	1 380 239	981 367	838 771
	в том числе:				
	Авансы по договорам строительного подряда	1231	274 563	269 852	201 239
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	255 896	120 391	28 526
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	82 593	252 019	49 292
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 009 590	1 603 665	1 470 176
	БАЛАНС	1600	4 938 340	4 158 742	2 512 948

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	225 000	225 000	225 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	344 431	123 412	102 221
	Итого по разделу III	1300	569 431	348 412	327 221
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	536 056
	Отложенные налоговые обязательства	1420	546	1 140	57
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	546	1 140	536 113
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	447 322	539 189	8 071
	Кредиторская задолженность	1520	1 928 465	1 992 502	798 125
	в том числе:				
	Выполненные работы и услуги по незавершенному долевого строительству	1521	1 441 493	56 500	220 537
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 331	5 333	5 326
	Прочие обязательства	1550	1 987 245	1 272 166	838 092
	в том числе:				
	Расчеты с дольщиками по договорам долевого участия	1551	1 987 245	1 272 166	838 092
	Итого по разделу V	1500	4 368 363	3 809 190	1 649 614
	БАЛАНС	1700	4 938 340	4 158 742	2 512 948

Руководитель

(подпись)


 Боруков Руслан
 Рамазанович

(расшифровка подписи)

26 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация ООО "Семья"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
20935187		
2311163322		
71.12.2		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	785 591	355 137
	Себестоимость продаж	2120	(233 520)	(180 720)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	552 071	174 417
	Коммерческие расходы	2210	(126 268)	(57 362)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	425 803	117 055
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	30 856	9 353
	Проценты к уплате	2330	(82 487)	(72 034)
	Прочие доходы	2340	22 189	244 388
	Прочие расходы	2350	(102 202)	(250 958)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	294 159	47 804
	Текущий налог на прибыль	2410	(73 767)	(13 250)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(14 259)	(4 801)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	594	(1 083)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	59	(29)
	Прочее	2460	(26)	(151)
	в том числе:			
	Пени, штрафы	2461	(26)	(151)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	221 019	33 291

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	221 019	33 291
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Ворухов Руслан
Рамазанович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2019
20935187		
2311163322		
71.12.2		
12165	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ООО "Семья"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

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	225 000	-	-	-	102 221	327 221
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	33 291	33 291
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	33 291	33 291
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	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	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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	225 000	-	-	-	123 412	348 412
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	221 019	221 019
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	221 019	221 019
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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	225 000	-	X	-	344 431	569 431

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	569 431	348 412	327 221



Воружков Руслан
Рамазанович
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 марта 2020 г.

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

Организация **ООО "Семья"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **Частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
20935187		
2311163322		
71.12.2		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	629 362	210 401
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	196 264	118 772
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 180	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	425 918	91 629
Платежи - всего	4120	(411 371)	(263 353)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 217)	(59 098)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 648)	(84 515)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(62 748)	(2 144)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(294 758)	(117 596)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	217 991	(52 952)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 673 335	1 961 381
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	1 673 335	1 961 381
Платежи - всего	4220	(1 896 013)	(1 753 817)
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	(137 615)	(91 880)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 758 398)	(1 661 937)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(222 678)	207 564

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9 615	48 115
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	582	44 100
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	9 033	4 015
Платежи - всего	4320	(174 354)	-
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	(174 354)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(164 739)	48 115
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(169 426)	202 727
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	252 019	49 292
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	82 593	252 019
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Воруков Руслан
Рамазанович

(расшифровка подписи)

26 марта 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация ООО "Семья"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2019	12	31
20935187		
2311163322		
71.12.2		
12165		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

**Ворухов Руслан
Рамазанович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2020 г.



Расчет стоимости чистых активов

ООО "Семья"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	440	338	270
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	18 390	35 140	24 067
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	59	-	29
Прочие внеоборотные активы	1190	2 909 861	2 519 599	1 018 406
Запасы	1210	147 078	171 154	498 737
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	143 784	78 734	54 850
Дебиторская задолженность*	1230	1 380 239	981 367	838 771
Финансовые вложения краткосрочные	1240	255 896	120 391	28 526
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	82 593	252 019	49 292
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	4 938 340	4 158 742	2 512 948
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	536 056
Отложенные налоговые обязательства	1420	546	1 140	57
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	447 322	539 189	8 071
Кредиторская задолженность	1520	1 928 465	1 992 502	798 125
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 331	5 333	5 326
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 987 245	1 272 166	838 092
ИТОГО пассивы	-	4 368 909	3 810 330	2 185 726
Стоимость чистых активов	-	569 431	348 412	327 221

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	437	(99)	150	-	(48)	-	-	-	587	(147)		
	5110	за 2018 г.	280	(67)	157	-	(32)	-	-	-	437	(99)		
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2019 г.	247	(28)	150	-	(29)	-	-	-	397	(57)		
	5111	за 2018 г.	90	(15)	157	-	(13)	-	-	-	247	(28)		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	150	(150)	-	
	5190	за 2018 г.	57	100	(157)	-	
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	150	(150)	-	
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	
Мультилендинговая страница в сети Интернет	5182	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5192	за 2018 г.	21	44	(65)	-	
Товарный знак "Добрососедский квартал"	5183	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5193	за 2018 г.	20	32	(52)	-	
Товарный знак КЛЮЧ	5184	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5194	за 2018 г.	16	24	(40)	-	

Руководитель _____
 26 марта 2020 г. (подпись)

Воруков Руслан
 Рамазанович
 (расшифровка подписи)



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	16 590	(4 426)	15 026	(6 807)	530	(2 523)	-	-	24 809	(6 419)		
	5210	за 2018 г.	14 454	(2 682)	4 734	(2 598)	476	(2 220)	-	-	16 590	(4 426)		
в том числе:														
	Сооружения													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2019 г.	1 929	(1 590)	11 437	(6 807)	530	(365)	-	-	6 559	(1 425)		
	5211	за 2018 г.	3 324	(1 547)	-	(1 394)	372	(414)	-	-	1 929	(1 590)		
Офисное оборудование	5202	за 2019 г.	363	(290)	-	-	-	(29)	-	-	363	(319)		
	5212	за 2018 г.	363	(261)	-	-	-	(29)	-	-	363	(290)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019 г.	1 138	(596)	1 492	-	-	(310)	-	-	2 630	(906)		
	5213	за 2018 г.	728	(507)	633	(223)	41	(130)	-	-	1 138	(596)		
Здания	5204	за 2019 г.	345	(31)	1 485	-	-	(74)	-	-	1 830	(105)		
	5214	за 2018 г.	184	(2)	161	-	-	(29)	-	-	345	(31)		
Транспортные средства	5205	за 2019 г.	586	(39)	612	-	-	(19)	-	-	1 198	(58)		
	5215	за 2018 г.	1 567	(72)	-	(981)	63	(30)	-	-	586	(39)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5206	за 2019 г.	12 229	(1 880)	3 940	-	-	(1 726)	-	-	12 229	(3 606)		
	5216	за 2018 г.	8 289	(293)	-	-	-	(1 587)	-	-	12 229	(1 880)		
в том числе:														
	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2019 г.	2 542 575	1 438 426	(1 056 115)	(15 025)	2 909 861
	5250	за 2018 г.	1 019 131	2 183 614	(655 436)	(4 734)	2 542 575
КП 1/4	5241	за 2019 г.	2 512 973	1 443 195	(1 056 115)	-	2 900 053
Реконструкция офисного здания Воровского,172	5251	за 2018 г.	787 972	1 936 854	(211 853)	-	2 512 973
	5242	за 2019 г.	459	1 121	-	1 580	-
Офис на Красных Партизан 1/3	5252	за 2018 г.	-	459	-	-	459
	5243	за 2019 г.	-	150	-	-	150
Проезд Дальний	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2019 г.	-	1 540	-	-	1 540
КабЛ КП 1/4	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2019 г.	16 258	(16 258)	-	-	-
1 Этап Литер 1 и Л 1/1	5255	за 2018 г.	12 294	3 964	-	-	16 258
	5246	за 2019 г.	2 420	-	-	-	2 420
Жилой комплекс 10 га с.Мысхако г.Новоросийск :347	5256	за 2018 г.	3 220	(800)	-	-	2 420
	5247	за 2019 г.	-	1 492	-	-	1 492
Жилой комплекс 246 500м города Новоросийск	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2019 г.	768	-	-	-	768
Жилой комплекс 299 990м2 города Новоросийск	5258	за 2018 г.	-	768	-	-	768
	5249	за 2019 г.	960	-	-	-	960
Жилой комплекс 641 167м2 города Новоросийск	5259	за 2018 г.	2 048	960	-	-	960
		за 2019 г.	-	2 048	-	-	2 048
ЖК ул.Совхозная,3		за 2018 г.	6 259	-	-	6 259	-
		за 2019 г.	-	6 259	-	-	6 259
Стол руководителя 2200*900*800		за 2018 г.	430	-	-	-	430
		за 2019 г.	-	430	-	-	430
Стол переговорный 1600*800*800		за 2018 г.	-	152	-	152	-
		за 2019 г.	-	97	-	97	-
Тумба МФУ 1500*500*550		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	91	-	91	-
Шкаф 900*350*2250		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	230	-	230	-
Шкаф купе 1350*600*2500		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	89	-	89	-
Диван 3400*2300*950*800		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	175	-	175	-
Кресло 800*700*800		за 2018 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	86	-	86	-

	за 2018 г.								
Кофемашина BORK Z6	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	166	-	-	-	-	-	-	166
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	88	-	-	-	-	-	-	88
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция 2БКТП 10/0,4кВ/2*1000 кВа №Э17335 (ТП-2948п)	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	958	-	-	-	-	-	-	958
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2БКТП-1000/10/0,4 кВ (ТП-2976п)	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	958	-	-	-	-	-	-	958
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2БКТП-630/10/0,4 кВ (ТП-2977п)	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	476	-	-	-	-	-	-	476
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КП 10 кВ АСБл-10 ВГР-301, 402 ПС 110/00 кВ "Военгородок"	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	2 639	-	-	-	-	-	-	2 639
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер №32	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	57	-	-	-	-	-	-	57
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер №33.	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	90	-	-	-	-	-	-	90
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стол журнальный с прозрачным стеклом Дуб Арт.44138 р-р 1120/600/435	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	55	-	-	-	-	-	-	55
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фотоаппарат Canon EOS 200D 18-55 IS STM (Black)	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	51	-	-	-	-	-	-	51
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кухня лдсп 1400x820x720	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	50	-	-	-	-	-	-	50
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стол 1600x600	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	66	-	-	-	-	-	-	66
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КП-3- 12 (О- 1- [Этаж]- 11) пом. 4	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	612	-	-	-	-	-	-	612
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер EXPO-0159	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	41	-	-	-	-	-	-	41
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air MREC2RU	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	103	-	-	-	-	-	-	103
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Alphard JTNGZ3DH108034158	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	3 941	-	-	-	-	-	-	3 941
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МФУ Epson L1455 (C11CF49403)	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	54	-	-	-	-	-	-	54
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеоконференцсвязи Polycom VSX7000s (комплект)	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	219	-	-	-	-	-	-	219
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПЭВМ CityLine SB40022 W10Pr Rep-G4500/8G/SSD240G/DVD/JAX-01B/600W/23.8" (Компьютер в сборе)	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	45	-	-	-	-	-	-	45
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Квадрокоптер DJI Phantom Mavic Pro FLY MORE COMBO	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	86	-	-	-	-	-	-	86
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 5590 ш5-825Г 15.6" FHD, 8GB, 256GB, UHD 620, Win 10 Pro (64), 3Y NBD (5590-1566	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	52	-	-	-	-	-	-	52
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок ASUS V221ICUK-BA014R Intel i3-7100U, 2.4 Ghz/4G/1000G B/W/IFI/21.5"	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	68	-	-	-	-	-	-	68
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер №29	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	50	-	-	-	-	-	-	50
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

КП 1/3	за 2018 г.	-	75	-	75
	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2018 г.	215 645	227 938	(443 583)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	1 567
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	-	-	-

Руководитель _____
 26 марта 2020 г. _____


 Вороков Руслан
 Рамазанович
 (подпись) (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		накоплен-ная коррек-тировка	первоначальная стоимость	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			
		за 2019 г.	за 2018 г.	за 2019 г.	за 2018 г.	на конец периода	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	1	-	74 085	-	-	74 086	-
	5311	за 2018 г.	1	-	-	-	-	1	-
В том числе:									
Взнос в Уставный капитал ООО "Семья_Ризл"	5302	за 2019 г.	1	-	-	-	-	1	-
	5312	за 2018 г.	1	-	-	-	-	1	-
Вексель простой выданный по обязательствам дочерней компании ооо "СЗ "Семья_Новороссийск"	5303	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018 г.	-	-	74 085	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	120 390	-	134 815	(73 395)	-	74 085	-
	5315	за 2018 г.	28 525	-	91 880	(15)	8 869	181 810	-
в том числе:									
Уступка прав требования	5306	за 2019 г.	8 500	-	-	-	-	8 500	-
	5316	за 2018 г.	8 500	-	-	-	-	8 500	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2019 г.	120 391	-	208 900	(73 395)	-	255 896	-
	5310	за 2018 г.	28 526	-	91 880	(15)	8 869	120 391	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 26 марта 2020 г.

Вороуков Руслан
 Рамазанович
 (расшифровка подписи)



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	171 154	-	678 799	(702 875)	-	-	-	X	147 078	-
	5420	за 2018 г.	498 737	-	444 598	(772 181)	-	-	-	X	171 154	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	449	-	308 801	(308 333)	-	-	-	329 309	917	-
	5421	за 2018 г.	598	-	104 454	(104 603)	-	-	-	118 385	449	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	97 194	-	104 911	(144 172)	-	-	-	-	57 933	-
	5422	за 2018 г.	34 133	-	110 350	(47 289)	-	-	-	-	97 194	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	399 948	-	-	(399 948)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	56 901	-	114 493	(104 644)	-	-	-	-	66 750	-
	5425	за 2018 г.	53 644	-	150 720	(147 463)	-	-	-	-	56 901	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	126 260	(126 260)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	57 362	(57 362)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	16 610	-	24 334	(19 466)	-	-	-	-	21 478	-
	5427	за 2018 г.	10 414	-	21 712	(15 516)	-	-	-	-	16 610	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Ворухов Руслан
Рамазанович
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 марта 2020 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую 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	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2019 г.	987 264	(5 897)	861 416	-	(462 599)	-	(5 177)	-	-	-	-	-	-	-	1 386 081	(5 842)
	5530	за 2018 г.	844 691	(5 920)	768 908	-	(626 335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	987 264	(5 897)
Авансы выданные	5511	за 2019 г.	687 738	(602)	625 921	-	(244 757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 068 902	-
	5531	за 2018 г.	402 938	(575)	541 026	-	(256 226)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	687 738	(602)
Прочая	5512	за 2019 г.	275 778	(5 178)	211 600	-	(207 830)	-	(5 177)	-	-	-	-	-	-	-	279 548	(5 842)
	5532	за 2018 г.	205 488	(5 228)	216 590	-	(146 297)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	275 778	(5 178)
Итого	5513	за 2019 г.	23 748	(117)	23 895	-	(10 012)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 631	-
	5533	за 2018 г.	236 268	(117)	11 292	-	(223 812)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 748	(117)
Итого	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	987 264	(5 897)	861 416	-	(462 599)	-	(5 177)	-	-	-	-	-	-	-	1 386 081	(5 842)
	5520	за 2018 г.	844 691	(5 920)	768 908	-	(626 335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	987 264	(5 897)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	536 056	-	-	536 056	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	536 056	-	(536 056)	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	2 531 691	694 293	82 493	(932 690)	-	-	-	-	2 375 787
	5580	за 2018 г.	806 196	2 361 201	72 775	(708 481)	-	-	-	-	2 531 691
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	1 749 053	216 717	-	(396 266)	-	-	-	-	1 569 504
	5581	за 2018 г.	431 409	1 646 734	-	(329 090)	-	-	-	-	1 749 053
авансы полученные	5562	за 2019 г.	154 099	185 920	-	(127 499)	-	-	-	-	212 520
	5582	за 2018 г.	56 944	153 680	-	(56 525)	-	-	-	-	154 099
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	4 004	181 136	6	(159 867)	-	-	-	-	25 279
	5583	за 2018 г.	3 128	2 942	151	(2 217)	-	-	-	-	4 004
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	539 189	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	8 071	557 571	82 487	(174 354)	-	-	-	-	447 322
прочая	5566	за 2019 г.	85 346	110 520	72 624	(99 077)	-	-	-	-	539 189
	5586	за 2018 г.	306 644	274	-	(74 704)	-	-	-	-	121 162
	5567	за 2019 г.	-	-	-	(221 572)	-	-	-	-	85 346
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019 г.	2 531 691	694 293	82 493	(932 690)	-	-	X	X	2 375 787
	5570	за 2018 г.	1 342 252	2 361 201	72 775	(172 425)	-	-	X	X	2 531 691

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

(подпись)

26 марта 2020 г.

Воружков Руслан
Рамазанович

(красноцветная подпись)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	8 794	4 539
Расходы на оплату труда	5620	32 648	66 460
Отчисления на социальные нужды	5630	8 857	18 055
Амортизация	5640	2 523	2 222
Прочие затраты	5650	188 844	116 807
Итого по элементам	5660	241 666	208 083
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	29 413	333 629
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	271 079	541 712

Руководитель

Воружков Руслан
Рамазанович
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 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	5 333	495	(497)	-	5 331
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	5 333	495	(497)	-	5 331

Руководитель _____
 26 марта 2020 г.

Вруков Руслан
 Рамазанович
 (подпись) (расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	2 848 851	2 512 973	1 006 836
в том числе:				
НЕзавершенное строительство по договорам ДДУ	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	673 854	571 394	32 736
в том числе:				
В том числе по договорам заключенным с расрочкой	5811	673 854	571 394	32 736

Руководитель _____
 (подпись)
 26 марта 2020 г.

Вориков Руслан Рамазанович
 (расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2019 г.	5910	-	-	-	-
за 2018 г.	5920	-	-	-	-
за 2019 г.	5911	-	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 26 марта 2020 г.

Воружов Руслан
 Рамазанович
 (расшифровка подписи)



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «СЕМЬЯ»
ЗА 2019 ГОД (текстовая часть)

Краснодар 2020

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Семья» за 2019 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Семья».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Семья».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 350903, Краснодарский край, г Краснодар, ул. им. Воровского, д. 172;

Почтовый адрес: 350000, Краснодарский край, г Краснодар, ул. им. Воровского, д. 172;

Телефон: (8-861) -200-15-22;

Адрес страницы в сети интернет: info@family-yug.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Семья» зарегистрировано в качестве юридического лица «01» октября 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1132311011733;

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 23 № 008755519, выдано Инспекцией ФНС России № 4 по г. Краснодару; поставлено на налоговый учет в налоговом органе по месту его нахождения «01» октября 2013 года, присвоен ИНН 2311163322 КПП 231101001; Свидетельство о постановке на учет Российской организации по месту ее нахождения серия 23 № 008776079 выдано Инспекцией ФНС России № 4 по г. Краснодару;

В связи со сменой юридического адреса поставлено на налоговый учет в налоговом органе по месту его нахождения 5 июня 2014 года и присвоен ИНН 2311163322 КПП 230801001; Свидетельство о постановке на учет Российской организации по месту ее нахождения серия 23 № 009394612 выдано Инспекцией ФНС России №1 по г. Краснодару;

В связи со сменой юридического адреса поставлено на налоговый учет в налоговом органе по месту его нахождения 15 декабря 2015 года и присвоен ИНН 2311163322 КПП 231101001; Свидетельство о постановке на учет Российской организации по месту ее нахождения серия 23 № 009436603 выдано Инспекцией ФНС России № 4 по г. Краснодару.

Правовое положение ООО «Семья» определяется Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98 № 14-ФЗ, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Семья» (далее - Общество) составляет 225 000 (двести двадцать пять миллионов) рублей.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений, филиалов и представительств на территории Российской Федерации.

Виды экономической деятельности

Общество - строительная организация, осуществляющая виды экономической деятельности, а именно:

- Основной

- 68.10.1 - «Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества»,

- Дополнительные (57 видов)

- 41... – «Строительство жилых и нежилых зданий»,

- 70.22 - «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления».

Деятельность Общества связана с осуществлением функции Заказчика - Застройщика по привлечению денежных средств участников долевого строительства для создания многоквартирных домов или иных объектов недвижимости.

Общество является Заказчиком-Застройщиком:

1. Капитального объекта «Комплекс среднеэтажных жилых домов в Прикубанском внутригородском округе г. Краснодара по ул. Красных Партизан, 1/4» с этапами строительства:

- 1 этап жилые дома Литеры 3 и 5 (сданы в эксплуатацию);
- 2 этап жилой дом Литер 1 (сдан в эксплуатацию);
- 3 этап жилые дома Литеры 8,11 (сданы в эксплуатацию),
- 4 этап жилые дома Литеры 2,4;
- 5 этап жилые дома Литеры 7,10;
- 6 этап жилые дома Литеры 6 ,9, 12, 13, 14;
- 7 этап жилые дома Литеры 17, 18, 19, 20, 21, 22;
- 8 этап жилые дома Литеры 15, 16.

Строительство осуществляется на земельном участке, принадлежащем Застройщику на основании Договора аренды от 27.07.2016 г., акта приема-передачи земельного участка, что подтверждается записью о государственной регистрации договора аренды за №250/2016-7073/1-2 от 29.07.2016 г. сделанной Управлением Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Краснодарскому краю. Договор аренды заключен сроком на 8 лет, до 27.2024 г.

- Кадастровый номер участка 23:43:0000000:17611,

- Категория земель – земли населенных пунктов,

- Общая площадь участка – 327 767 кв. м.,

- Разрешенное использование земельного участка – многоэтажные и средне этажные жилые дома, в том числе со встроенно-пристроенными на 1-ом этаже помещения общественного назначения,

Земельный участок расположен по адресу – г. Краснодар, Прикубанский внутригородской округ, ул. Красных Партизан 1/4.

Разрешение на строительство от 24.12.2015г. №RU 23306000-4316-р-2015. Срок действия разрешения до 24.12.2025 г.

Списочная численность работников на 31 декабря 2019 г. составила 35 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор

В соответствии с п. 7.6. статьи 7 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, статьей 7 Устава ООО «Семья».

Воруков Руслан Рамазанович избран Генеральным директором на основании решения №1 от 23 сентября 2013 года, трудовой договор заключен с Генеральным директором сроком на пять лет. В соответствии с Приказом 1/2019 от 04.07.2019 года на основании Протокола №1/2019 от 03.07.2019 Участников Общества полномочия Генерального директора продлены сроком на пять лет.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу (в тыс. руб.):

№ п/п	Виды вознаграждений	Текущий отчетный период	Предыдущий отчетный период
1	Краткосрочные вознаграждения	4 138	4 191
	Итого	4 138	4 191

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу включали в себя суммы, подлежащие выплате в течении отчетного периода в виде заработной платы согласно штатному расписанию.

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу ООО "Семья" в 2019 году не выплачивалось.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Группа «Ваш СоветникЪ»;

Сокращенное фирменное наименование: ООО АГ «Ваш СоветникЪ»;

Место нахождения организации: 350015, г. Краснодар, ул.Красная, 154, 4 этаж.

Почтовый адрес организации: 350015, г. Краснодар, ул. Красная, 154, 4 этаж.

Телефон: 8(861)27-47-377, 27-47-488

Адрес электронной почты: audit@vashsovetnik.ru

ООО АГ «Ваш СоветникЪ» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606068708

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

Основа предоставления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.2000г.

Документы хранятся в архиве предприятия в течение установленных сроков в зависимости от вида документа.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера, с использованием программного продукта 1С Предприятие.

Отчетный период

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 1 января 2019 г. по 31 декабря 2019г.

Принцип непрерывности деятельности

Руководством выполнена оценка в отношении способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты. Общество

заявляет о ведении своей деятельности исходя из допущения применимости принципа непрерывности. У Общества отсутствуют планы по прекращению деятельности в течение 12 месяцев, следующих за отчетной датой и у него, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Хозяйственных операций, открытых валютных счетов и средств в банках, выраженных в иностранной валюте за отчетный период, не производились.

Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

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 Общества

Бухгалтерский учет, отчетность и контроль осуществляются по следующим правилам:

- При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету

«Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 г. № 45н, от 12.12.2005 г. № 147н, от 18.09.2006 г. № 116н, от 27.11.2006 г. № 156н, от 25.10.2010 г. № 132н, от 24.12.2010 г. № 186н);

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, не противоречивости и рациональности.

При осуществлении бухгалтерского учета Общество руководствуется рабочим планом бухгалтерских счетов, разработанного на основании плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденный Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н. Учет хозяйственных операций ведется способом двойной записи.

Технология обработки учетной информации осуществляется при использовании вычислительной техники автоматизированным способом с применением программного обеспечения «1С: Управление строительной организацией» и табличного редактора «Excel» с последующим отражением в 1С.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н. Амортизация начисляется линейным способом исходя из норм исчисленных на основе срока полезного использования, определяемого при принятии объектов к бухгалтерскому учету в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы со сроком полезного использования менее 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40.000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

В целях обеспечения сохранности этих активов при эксплуатации на предприятии данные предметы отражаются на забалансовом счете 012 «Активы организации в эксплуатации на ответственном хранении».

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

В бухгалтерском учете амортизация нематериальных активов исчисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и норм амортизации, рассчитанных исходя из срока полезного использования. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, для целей бухгалтерского учета он устанавливается равным 10 годам.

Учет вложений во внеоборотные активы ведется в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.12.1993 № 160, Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н.

Учет расходов по долевым строительству ведется Обществом в разрезе этапов строительства, объектов строительства (литеры), а также в разрезе коммерческой (нежилой) и

некоммерческой (жилой) недвижимости на следующих субсчетах: 08.03.1 «Строительство жилых объектов» и 08.03.2 «Строительство нежилых объектов (офисов)», 08.03.3 «Строительство кладовок», 08.03.4 «Строительство парковок». Распределение СМР, а также других расходов, связанных со строительством, по каждому литеру между жилыми и нежилыми объектами осуществляется пропорционально продаваемой (полезной) площади коммерческой (нежилой) и некоммерческой (жилой) недвижимости, определяемым в соответствии с проектной документацией на строительство.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденных приказом Минфина РФ от 09.06.01 №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. № 119н.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка материально - производственных запасов производится по себестоимости первых по времени приобретения материально - производственных запасов (метод ФИФО). Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавался.

Учет доходов по обычным видам деятельности, прочим доходам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 8/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Застройщик, привлекая средства инвесторов (дольщиков), оказывает услуги, связанные с организацией строительства и последующей передачей построенных объектов. Услуги, оказываемые Застройщиком возмездные, вознаграждение определяется исходя из принципа равномерности учета доходов и расходов.

Застройщик при заключении договора долевого участия устанавливает величину вознаграждения за оказываемые услуги равную (10%), (12%), (15%), (25%) в продажной стоимости заключенного договора долевого участия. Размер вознаграждения (процентная ставка) регулируется Технико-экономическим обоснованием проекта и заключенным договором долевого участия. Сумма установленного дохода, делится на оставшееся до конца выполнения работы, услуги количество месяцев. Получившаяся величина ежемесячного дохода ежемесячно начисляется как доход в бухгалтерском и налоговом учете организации. Количество оставшихся месяцев до конца выполнения работ, услуг определяется из условий договора. Первым месяцем для начисления дохода считается, месяц в котором договор долевого строительства зарегистрирован в юстиции. Последним месяцем начисления дохода считается месяц (дата), когда Обществу выдано Разрешение на ввод в эксплуатацию объекта строительства (этапа строительства) и помещение передано дольщику на основании Акта приема-передачи имущества.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется Обществом в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н.

Расходы на содержание Застройщика отражаются в соответствии с рабочим планом счетов по дебету счета 20-01-1 «Содержание Застройщика» в разрезе подразделений, статей затрат, номенклатурных групп в аналитике по объектам строительства (литер).

Расходы на содержание Застройщика которые можно идентифицировать с номенклатурной группой относятся на затраты в дебет счета 20-01-1 на соответствующую номенклатурную группу.

Расходы на содержание Застройщика, по которым на момент принятия к учету неизвестна аналитика объекта строительства в течении отчетного периода накапливаются в разрезе подразделений, статей затрат на накопительном счете к счету 20-01-1 без указания номенклатурной группы. В конце месяца накопленные расходы распределяются с кредита счета 20-01-1 в дебет счета 20-01-1 в аналитике по объектам, метод распределения - пропорционально сумме прямых затрат (строительно-монтажных работ) учтенных по дебету счета 08-03-х за отчетный период (месяц).

Расходы, связанные с выполнением работ, услуг Общества своих функций по договорам ДДУ определяются ежемесячно и составляют величину условного расхода по каждой проданной площади. При применении принципа равномерности учета доходов и расходов ежемесячные расходы организации определяются с использованием коэффициента, отражающего отношение проданной площади к общей непроданной площади объекта строительства.

Учет активов иного вида ведется Обществом в соответствии с положением по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н (в редакции Приказа Минфина РФ от 20.12.2010 №186н).

К активам иного вида произведенным Обществом в отчетном периоде, относятся затраты на расходы по страхованию гражданской ответственности Застройщика за неисполнение или ненадлежащее исполнение им обязательств по передаче жилого помещения предусмотренном ст. ст. 13-15 Федерального закона от 30 декабря 2004 г. № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» ; неисключительные права пользования программными продуктами и другие аналогичные затраты .

Учет активов иного вида ведется на бухгалтерском счете 97-21 в составе расходов будущих периодов; взяв за основу принцип соответствия доходов и расходов и учитывая тот факт, что использование активов иного вида осуществляется в течении длительного периода времени. В составе расходов будущих периодов Обществом включены обязательные отчисления (взносы) в компенсационный фонд для застройщика в соответствии с положениями Федерального закона от 29.07.2017 № 218-ФЗ «О публично-правовой компании по защите прав граждан - участников долевого строительства при несостоятельности (банкротстве) застройщиков и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

При принятии активов иного вида к бухгалтерскому учету устанавливается срок их списания. Срок списания устанавливается Обществом на основании соответствующих документов (договоров, полюсов и др.). списание активов иного вида производится на соответствующие счета бухгалтерского учета равномерно в течении срока, к которому относятся активы иного вида.

Учет заемных средств производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в соответствии с Положением «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ 29.07.1998 №34н.

Резерв по сомнительным долгам формируется в бухгалтерском учете Общества исходя из требования осмотрительности. Экономический смысл начисления резерва по сомнительным долгам заключается в отражении суммы потенциального убытка, который может образоваться в случае не поступления в счет погашения сомнительной задолженности дебиторов Общества. В бухгалтерском учете Общества резерв по сомнительным долгам формируется по состоянию на конец каждого отчетного периода (квартала).

В целях формирования резерва сомнительным долгом признается любая дебиторская задолженность, перед Обществом которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залог, поручительство, задаток, банковская гарантия). В случае, если дебиторская задолженность не погашена в срок, но получены гарантийные письма о перечислении денежных средств, подписаны акты сверки на отчетную дату, резерв по сомнительным долгам не создается.

Бухгалтерский учет резерва сомнительных долгов условных фактов хозяйственной деятельности Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010,

утвержденного приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н. Резерв на оплату отпусков создается по состоянию на конец отчетного периода (квартала).

Резерв на оплату отпусков формируется с учетом суммы оплаты неиспользованных отпусков, суммы страховых взносов (ПФР, ФСС, ФОМС) и взносов на обязательное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний, приходящейся на эти выплаты

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Определение величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02, с учетом возникающих постоянных и временных налоговых разниц.

При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются на счетах бухгалтерского учета в соответствии с применяемым планом счетов. Аналитический учет постоянных и временных разниц ведется на субсчетах соответствующих счетов активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

4. Информация о внесенных исправлениях в бухгалтерскую отчетность на начало отчетного периода

Обществом в отчетном периоде не вносились исправления в бухгалтерскую отчетность за предшествующие годы.

Модификация начальных показателей по счетам бухгалтерского учета Общества по состоянию на 01 января 2019 года не производилась. Начальные показатели по счетам бухгалтерского учета достоверно отражают принадлежащие Обществу активы и его финансовые результаты по состоянию на 01 января 2019 года.

Событий после отчетной даты и условных фактов нет.

5. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовом результате

Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2019 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса, сформированного по состоянию на 31.12.2018 года.

Расшифровка нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

На конец отчетного периода по состоянию на 31.12.19 г. в составе нематериальных активов учтены расходы на создание сайтов ООО «Семья», сайтов объектов строительства «ЖК Светлоград», «ЖК Андерсен», Товарный знак «КЛЮЧ» показатель стр. 1110 бухгалтерского баланса с остаточной стоимостью 440 тыс. руб. Сайты созданы для продвижения и расширения рынка сбыта и увеличения объема реализации недвижимого имущества.

Расшифровка основные средства (строка 1150 Баланса)

В 2019 году переоценка основных средств не производилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2019 год, (тыс. руб.)
Стоимость основных средств на начало отчетного года	35 140
Увеличение стоимости основных средств, всего в том числе за счет:	15 026
поступило новых объектов	8 767
выполнено СМР подрядными организациями	6 259
поступило в т.ч. Земельные участки	-
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего в том числе за счет:	31 776
сдачи объектов строительства в эксплуатацию	
включено в себестоимость строящегося жилья по дог. ДДУ	22 446
выбытия основных средств по решению Участников	-
от продажи	6 807
Начисленная амортизация за период	2 523
Итого изменение стоимости основных средств	18 390

Основные производственные фонды Общества представлены сооружениями, офисным оборудованием, производственным хозяйственным инвентарем с остаточной стоимостью по состоянию на 31.12.2019 г. стр. 1150 показателя бухгалтерского баланса в сумме 18 390 тыс. руб.

Общество арендует офисное помещение по адресу: 350903 г. Краснодар ул. им. Воровского, д. 172, общей площадью 742,3 кв. м.

Собственных офисных и складских помещений Общество не имеет.

В составе внеоборотных активов показатель стр. 1190 бухгалтерского баланса в составе вложений отражены затраты на незавершенное долевое строительство в сумме 2 519 599 тыс. руб., в том числе затраты по объектам строительства:

Наименование объектов строительства	Сумма (тыс. руб.)
ЖК по ул. Совхозная, 3	430
Жилой комплекс Южной части города Новороссийск	7 688
Офис ул. Красных Партизан	150
Проезд Дальний	1 540
КП 1/4 Оч.5 Литер 10	401 493
КП 1/4 Оч.6 Литер 12	140 246
КП 1/4 Оч.6 Литер 13	105 293
КП 1/4 Оч.6 Литер 14	59 886
КП 1/4 Оч.8 Литер 15	45 661
КП 1/4 Оч.8 Литер 16	157 909
КП 1/4 Оч.7 Литер 17	40 451
КП 1/4 Оч.7 Литер 18	121 332
КП 1/4 Оч.7 Литер 19	80 988
КП 1/4 Оч. 4 Литер 2	280 096
КП 1/4 Оч.7 Литер 20	75 154
КП 1/4 Оч.7 Литер 21	142 781
КП 1/4 Оч.7 Литер 22	39 484
КП 1/4 Оч. 4 Литер 4	525 369
КП 1/4 Оч.6 Литер 6	117 507
КП 1/4 Оч.5 Литер 7	378 026

КП 1/4 Оч.6 Литер 9	188 377
Итого:	2 909 861

В составе внеоборотных активов показатель стр. 1190 бухгалтерского баланса в составе вложений отражены затраты на незавершенное доленое строительство в сумме 2 900 054 тыс. руб.

Расшифровка Запасы строка 1210

В составе оборотных активов статьи «Запасы» показатель строки 1210 бухгалтерского баланса представлены материалы, учитываемые на одноименном счете 10 «Материалы» на сумму 916 тыс. руб.; расходы, связанные с содержанием Заказчика-Застройщика, учитываемые на счете 20.01.01 «Содержание застройщика» на сумму 66 750 тыс. руб.; нереализованные в процессе строительства объекты (квартиры, офисы, кладовки) оставшиеся у Застройщика после выдачи разрешения на ввод объекта в эксплуатацию учитываемые на счете 43 «Готовая продукция» на сумму 57 933 тыс. руб.

Расходы будущих периодов для объектов аналитического учета, таких как неисключительное право пользования программными продуктами, отчисления в компенсационный фонд отражены в бухгалтерском балансе в составе «Запасов» по строке 1210 в сумме 21 478 тыс. руб.

Расшифровка Дебиторская задолженность строк 1230

В составе дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» представлена задолженность по состоянию на конец отчетного периода:

- поставщиков по выданным авансам, учитываемая на счете 60.2 «Расчеты по авансам, выданным» в сумме 279 548 тыс. руб.,

- задолженность дольщиков по договорам долевого участия в строительстве, учитываемая на счете 76.06 «Расчеты с инвестором по средствам, полученным на финансирование строительства» в сумме 757 544 тыс. руб.,

- задолженность застройщику за оказанные услуги по выполнению функций контроля за строительством учитываемая на счете 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 311 358 тыс. руб.

- прочая задолженность в сумме 37 631 тыс. руб.

Расчеты по авансам, выданным поставщикам ведутся на счете 60.02 «Расчеты по авансам, выданным» в разрезе контрагентов, договоров и документов по перечислению денежных средств.

Расчеты с дольщиками по договорам долевого участия в строительстве, учитываемые на счете 76.06 «Расчеты с инвестором по средствам, полученным на финансирование строительства», ведутся в разрезе строящихся объектов недвижимости (литеров) по договорам долевого участия в строительстве.

Состав дебиторской задолженности (стр. 1230) на 31.12.2019 г.

№ по/пор	Виды расчетов	Сумма, тыс. рублей	
		на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	420 430	1 068 902
	В том числе: Задолженность физических лиц по оплате договоров долевого участия	420 430	757 544

2	Авансы выданные	275 778	279 548
	В том числе:	-	-
	ООО «Форвард-Строй» по договорам генподряда	113 473	94 708
	ООО «Стройподрядсервис» по договорам генподряда	23 125	6 833
	ООО ФИК «Бизнес проект» за тех присоединение	39 529	39 529
	МУП водопроводно-канализационное хозяйство МО г. Краснодар "ВОДОКАНАЛ" за тех присоединение	20 225	40 825
	ИП по договорам подряда	19 168	97 653
	ООО «Сервис-лифт» поставка оборудования и установка в жилые дома по договору подряда	15 913	
3	Прочая задолженность	285 159	37 631
	В том числе: Задолженность бюджета по авансу, перечисленному по налогу на прибыль	3 260	
	ППК «Фонд защиты прав граждан долевого строительства»		2 023
	Задолженность застройщику за оказанные услуги по выполнению функций контроля за строительством	266 706	
	Задолженность физических лиц по претензиям за расторжение договоров долевого участия, штрафы пени подрядчиков	1 760	3 538
	Итого:	981 367	1 386 081

Прочие активы и активы иного вида

Расходы будущих периодов для объектов аналитического учета, таких как неисключительное право пользования программными продуктами, взносы в компенсационный фонд отражены в бухгалтерском балансе в составе «Запасов» по строке 1210 в сумме 21 478 тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности (стр. 1520) на 31.12.2019 г.

№ по/пор	Виды расчетов	Сумма, тыс. рублей	
		на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 749 053	1 569 504
	В том числе: ООО «Стройподрядсервис»		9 311
	ИП гарантийное удержание по договорам строительного подряда	7 595	62 620
	ООО «Форвард-Строй» по договорам генподряда	44 001	10 611

№ по/пор	Виды расчетов	Сумма, тыс. рублей	
		на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
	ИП за аренду земельного участка	1 695 902	1 486 962
2	Авансы полученные	154 099	212 520
	В том числе полученные от физических лиц в счет оплаты услуг Заказчика-Застройщика незавершенных объектов строительства	154 099	212 520
3	Прочая задолженность	85 346	121 162
	В том числе: ИП Дармилова М.Х. по договорам ДДУ		67 495
	Отражена задолженность Физическим лицам за оказание услуг Заказчика - Застройщика в периоде строительства незавершенных объектов долевого строительства	59 746	38 726
	ООО «Форвард-Строй»	15 980	10 611
4	Расчеты по налогам и сборам	4 004	25 279
	В том числе: задолженность перед бюджетом, в т.ч. по НДС за 4 кв. отчетного года	3 951	25 279
	Итого:	1 992 502	1 928 465

Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2019 у Общества имеется задолженность по займам без учета процентов в общей сумме 429 630 тыс. рублей, в том числе краткосрочные займы – 429 630 тыс. руб., накопленные проценты к уплате – 17 692 тыс. рублей. В течении отчетного периода заемные средства использованы Обществом на оплату строительно-монтажных, проектно-изыскательских работ на первоначальных этапах строительства до и после привлечения денежных средств дольщиков.

Расшифровка краткосрочных обязательств по привлеченным займам (стр. 1510 баланса) на 31.12.2019 г.:

№ п/п	Договор	Наименование заемщика	Сумма долга на 31.12.2019г., тыс. руб.	Дата возврата по договору
1	Дог. займа № 17 от 23.08.2017	ООО «Форвард-Строй»	122 500	31.12.2020
2	Договор займа № 15 от 31.08.2015		40 200	31.12.2020
4	Дог. займа № 16 от 01.02.2017 г.		40 000	31.12.2020
5	Договор займа № 18 от 26.12.2017 г.		226 200	31.12.2020
7	Договор беспроцентного займа б/н от 01.01.2014 г.	Физическое лицо	190	31.12.2020
8	Договор беспроцентного займа б/н от 01.10.2013 г.		540	31.12.2020
Итого:			429 630	

Суммы начисленных процентов, причитающихся к оплате заимодавцам за отчетный период, составили 30 856 тыс. руб., отражены в составе:

- прочие расходы (проценты к уплате) в сумме 30 856 тыс. руб., показатель стр. 2330 Отчета о прибылях и убытках за 2019 г.

Проценты к уплате по договорам займа, заключенным с ООО «Форвард-Строй», отражены в составе краткосрочных обязательств по привлеченным займам (стр.1510) в сумме 17 692 тыс. руб.

Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

На конец отчетного периода в составе показателя бухгалтерского баланса стр.1540 «Оценочные обязательства» признан резерв по неиспользованным отпускам в сумме 5 331 тыс. руб.

Резерв на оплату отпусков формируется с учетом суммы оплаты неиспользованных отпусков, суммы страховых взносов (ПФР, ФСС, ФОМС) и взносов на обязательное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний, приходящейся на эти выплаты.

Резерв по сомнительным долгам (строка 1230 Баланса)

Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 5 842 тыс. руб. Сумма созданного оценочного резерва корректирует показатели бухгалтерского баланса строка 1230:

- Дебиторская задолженность 1 386 081 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах за 2019 год сумма созданного (начисленного) резерва по сомнительным долгам отражены в составе показателя «Прочие расходы» стр. 2350.

Расшифровка прочих обязательств (стр. 1550) на 31.12.2019 г.

Расчеты с дольщиками по договорам долевого участия в строительстве, учитываемые Обществом на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления», ведутся в разрезе дольщиков строящихся объектов недвижимости (литеров) по договорам долевого участия в строительстве. непогашенные обязательства по строящимся объектам по состоянию на 31.12.2019 г. в сумме 1 987 245 тыс. руб. отражены в бухгалтерской отчетности по строке 1550 «Прочие обязательства» раздела Баланса.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Доходы Общества:

Доходы Общества составляют: выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей), внереализационные доходы и прочее.

№ п/пор	Состав доходов	Строка «Отчета о финансовых результатах» за 2019 год	Сумма, тыс. рублей
1	От оказания услуг Застройщика (по основному виду деятельности), в том числе:	2110	785 591
	- от Экономии Застройщика по введенным объектам, переданным дольщикам по актам приема-передачи		228 581

№ п/пор	Состав доходов	Строка «Отчета о финансовых результатах» за 2019 год	Сумма, рублей тыс.
	- от оказания услуг Застройщика по заключенным сделкам ДДУ (выделено вознаграждение в договоре долевого участия - %%)		358 510
	- от реализации помещений (квартир) числящихся в собственности у Застройщика на бухгалтерском счете 43		194 788
	- от реализации помещений (офисов) числящихся в собственности у Застройщика на бухгалтерском счете 43		3 712
2	Проценты к получению отражены причитающиеся проценты, в том числе:	2320	30 856
	- по депозитным сделкам с банком		9 627
	- по процентному договору (7,5%) займа с сотрудником Общества		8
3	Прочие доходы, в том числе:	2340	22 189
	- в виде компенсации за понесенные расходы по регистрации (расторжению) договора долевого участия		1 103
	- штрафы по условиям договоров с поставщиками и подрядчиками		1 237
	- доходы от реализации ТМЦ		10 292
	- прочие доходы		217
	- доходы от сдачи в аренду собственных нежилых помещений в сданных в эксплуатацию домах		1 858
	- списание задолженности по исковой давности свыше 3-х лет		2 296
	- списание резерва по сомнительным долгам		5 186
	Итого доходы:		838 636

Расходы Общества по обычным видам деятельности по элементам затрат:

№ п/пор	Состав расходов	Строка «Отчета о финансовых результатах» за 2019 год	Сумма, рублей тыс.
1	От оказания услуг Застройщика (по основной деятельности) в том числе:	2120	233 520
	- от оказания услуг ЗЗ по заключенным сделкам ДДУ (выделено вознаграждение в договоре долевого участия)		92 442
	- от реализации помещений (квартир) числящихся в собственности у Застройщика на бух. счете 43		137 837
	- от реализации помещений (офисов) числящихся в собственности у Застройщика на бух. счете 43		3 241

2	Коммерческие расходы, в том числе:	2210	126 268
	-регистрация договоров, числящихся на счете 43 Общества		2 181
	-вознаграждение риелторов по объектам недвижимости		93 294
	- рекламные услуги		21 690
	-коммунальные услуги на содержание жилья в период приема- передачи помещений дольщикам после ввода объектов в эксплуатацию		1 444
	-налог на имущество числящемся на счете 43		1 004
	-прочие расходы на продажу (страхование объектов после акта ввода в эксплуатацию и пр.)		6 655
3	Управленческие расходы, связанные с вводом объектов строительства в эксплуатацию	2220	-
4	Проценты к уплате по договорам займа полученным (для осуществления уставной деятельности Общества)	2330	82 487
5	Прочие расходы, в том числе:	2350	102 202
	- расчетно-кассовое обслуживание банка		285
	-амортизация по нежилым помещениям числящихся на счете 01 Общества, оставшихся после ввода в эксплуатацию объектов строительства и переданных в аренду		103
	-компенсация понесенных затрат по расходам по регистрации договоров ДДУ (госпошлины, страхование)		26
	-понесенные расходы по объектам (долям) строительства по договорам ДДУ		64 002
	-расходы прошлых лет, принятые в текущем по объектам, сданным в эксплуатацию первичные документы, по которым поступили в текущем		2 965
	-прочие расходы, связанные с осуществлением Уставной деятельности Общества		18 057
	-себестоимость материалов/ услуг от реализации не собственного производства		13 005
	-расходы в виде списанного налога на добавленную стоимость по услугам Заказчика-Застройщика накопленного за период строительства 2018-2019 г. База распределения – доходы текущего периода.		3 759
	Итого расходов:		544 477

6. Прибыль

Обществом за 2019 год получена прибыль до налогообложения в сумме 294 159 тыс. руб., что на 246 355 тыс. руб. больше аналогичного показателя за 2018 год.

Чистая прибыль за 2019 г. составила 221 019 тыс. рублей.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль), за отчетный год составила 58 855 тыс. руб. Налог на прибыль по данным деклараций по налогу на прибыль организаций составил в 2019 год 73 767 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.18	на 31.12.19
Условный расход по налогу на прибыль	9 561	58 855
Постоянное налоговое обязательство (стр.2421)	4 801	14 259
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива (стр.2450)	- 29	59
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства (стр.2430)	-1 083	594
Итого текущий налог на прибыль (стр.2410)	13 250	73 767

Бухгалтерская прибыль отличается от налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Постоянные и временные различия в основном вызваны различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

7. Информация о связанных сторонах и сделках со связанными сторонами

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденная приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. №48н.

Перечень связанных сторон:

№	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия ФЛ)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в Уставном капитале Общества, %
1	Воруков Руслан Рамазанович	согласие физического лица не получено	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)	70%
2	ООО «СЕМЬЯ-РИЭЛТ»	350012, Краснодарский край, Краснодар г, Красных Партизан ул, дом № 1/3, корпус 2 пом.16	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 25% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	25%
3	ООО "СЕМЬЯ" ИНН 2311250222	350903, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Воровского, д. 172	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться	50%

№	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия ФЛ)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в Уставном капитале Общества, %
			50% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	
4.	ООО «Форвард-Строй» ИНН 2311170457	350903, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Воровского, д. 172	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 100% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	100 %
5.	ООО "СЗ "СЕМЬЯ-1" ИНН 2311257958	350049, Край Краснодарский, город Краснодар, улица им Воровского, дом № 172, оф. 22	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 50% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	50%
6.	ООО "СЗ "СЕМЬЯ-2" ИНН 2311257965	350049, Край Краснодарский, город Краснодар, улица им Воровского, дом № 172, оф. 23	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 50% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	50%
7.	ООО "ЕЛИЗАВЕТИНСКИЙ ПАРК" ИНН 2311250215	350049, Край Краснодарский, город Краснодар, улица им Воровского, дом № 172, оф.24	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 100% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	100 %
8.	ООО "СЗ "СЕМЬЯ-НОВОРОССИЙСК" ИНН 2315516667	353993, Край Краснодарский, город Новороссийск, улица Котанова, дом № 6, оф. 206	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 100% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	100 %
9.	ООО «Краснодарзернопродукт» ИНН 2310067979	385200 Респ. Адыгея г Адыгейск ул им Т.Х.Чуяко, д. 24	Юридическое лицо, в котором эмитент имеет право распоряжаться 100% общего количества голосов, приходящихся на доли в Уставном капитале	100%

Операции со связанными сторонами, тыс. руб.

Связанная сторона	Приобретение товаров, услуг, ОС и др.	Фин. влож. (в т.ч. вклад в УК)	Участие в росс. орган. (дивиденды к получ.)	Получение займов с процентами	Прочие операции
ООО "СЗ "СЕМЬЯ-1"	-	35 110	-	-	-
ООО "СЗ "СЕМЬЯ-2"	-	7 400	-	-	-
ООО "СЗ "СЕМЬЯ-НОВОРОССИЙСК"	-	71 710	-	-	-
ООО "ЕЛИЗАВЕТИНСКИЙ ПАРК"	-	2 450	-	-	986
ООО «СЕМЬЯ» ИНН 2311250222		21 140			
ООО «Форвард-Строй»	322 639	-	-	-	-

Состояние взаиморасчетов со связанными сторонами на конец отчетного периода, тыс. руб.

Связанная сторона	Строка баланса	Сальдо расчетов со связанной стороной на 31.12.2019г.
Физлицо	1510	730
ООО «Форвард-Строй»	1510	446 592
	1520	10 611
	1230	94 708
ООО "СЗ "СЕМЬЯ-1"	1230	6 283
	1240	35 110
ООО "СЗ "СЕМЬЯ-НОВОРОССИЙСК"	1230	14 235
	1240	71 710
ИП Воруков Р.Р.	1240	35 500
	1520	900 990
ООО «СЕМЬЯ»	1230	3 033
	1240	21 140
ООО "СЗ "СЕМЬЯ-2"	1230	394
	1240	7 400
ООО "ЕЛИЗАВЕТИНСКИЙ ПАРК"	1230	317
	1240	2 450

Общество на отчетную дату не имеет дебиторской задолженности по организациям, входящих в группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создавался.

8. Дополнительная информация

Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обществом для учета материальных ценностей со сроком службы более 12 месяцев, и стоимостью менее 40 тыс. руб., списанных с баланса в момент передачи в эксплуатацию в целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии данные предметы отражаются на забалансовом счете 012 «Активы организации в эксплуатации на ответственном хранении». Ответственность за контроль их движения возлагается на материально-ответственных лиц. По состоянию на отчетную дату у Общества числится на

забалансовом счете материальных ценностей, находящихся в эксплуатации на сумму 6 386 тыс. руб.

Ценности, учитываемые на забалансовых счетах не отражены в бухгалтерском балансе в связи с применением Обществом формы Бухгалтерского баланса, соответствующей Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Движение денежных средств за отчетный период

Структура денежных средств Общества отражена в строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже.

Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Сумма по состоянию на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Сумма по состоянию на 31.12.2017 г., тыс. руб.
Расчетные счета	82 593	252 019	49 292
Касса	-	-	-
Итого	82 593	252 019	49 292

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (срока 1250). Данные отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, представлены в валюте Российской Федерации.

Сальдо денежных потоков от текущих операций – 217 991 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций – (222 678) тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от финансовых операций – (164 739) тыс. руб.

Общее сальдо денежных потоков за отчетный период – (169 426) тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода – 82 593 тыс. руб., показатель стр. 1250 бухгалтерского баланса

Денежные эквиваленты отсутствуют.

Поступления по договорам долевого участия отражены в составе прочих поступлений раздела «Денежные потоки от инвестиционных операций» строка 4219 бухгалтерской отчетности в сумме 1 673 335 тыс. руб. за 2019 г.;

Платежи за строительно-монтажные работы (1 459 069 тыс. руб.), аренду земельных участков, приобретение земельных участков (299 329 тыс. руб.) отражены в составе прочих платежей по строке 4229 бухгалтерской отчетности.

Подходы для сворачивания денежных потоков, свернуто показаны следующие операции:

- возврат платежей при расчетах с покупателями и поставщиками, подотчетными лицами,
- налога на добавленную стоимость в составе денежных потоков в виде поступлений денежных средств от покупателей и заказчиков на расчетные счета Общества, перечислений денежных средств в счет оплаты поставщикам и подрядчикам.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости и определяются как сумма фактических затрат на их приобретение, отражены в составе показателя стр. 1240 бухгалтерского баланса в том числе:

Краткосрочные финансовые вложения:

- процентный займ сотруднику организации предоставлен в 2016 году в сумме 70 тыс. руб., погашено 70 тыс. руб., остаток по состоянию на 31.12.19г. – 0,00 тыс. руб.;
- приобретено право требования по соглашению об уступке права к ООО «АгроТрейдКраснодар» на поставку товара в сумме 8 500 тыс. руб.;
- процентные займы организациям являющихся связанной стороной для развития бизнеса на сумму 173 310 тыс. руб. со сроком погашения до 31.12.2020 г.

Долгосрочные финансовые вложения:

- взнос в Уставный капитал ООО «СЕМЬЯ-РИЭЛТ» ИНН 2308218469 в сумме 1 тыс. рублей, что составляет 25% уставного капитала общества;

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности не имели места.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности поручительства выданные, гарантии в пользу третьих лицу в отчетном периоде.

В качестве обеспечения обязательств дочерней компании ООО "СЗ "Семья-Новороссийск» Обществом выдан вексель (простой) номинальной стоимостью 74 085 тыс. рублей.

Расходы на энергоресурсы

Договор с поставщиком энергоресурсов ОАО «НЭСК» ИНН/КПП/ОГРН 2308091759/231102001/1032304155102 за №61905 от 05.11.2015 г. заключен на подачу электрической энергии (мощности) для обеспечения строительных площадок, «Магазин квартир», затраты за отчетный 2019 год составили 1 293 тыс. рублей.

Плата за потребленные тепло- и электроэнергию по арендованным офисным помещениям включается в стоимость аренды и оплачивается арендодателям на основании выставляемых счетов без детализации расходов на энергоносители.

9. Информация о финансовом положении Общества, сопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы.

Общество в своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, а также Уставом, утвержденным Решением №1 единоличного исполнительного органа от 23.09.2013 года.

В течение отчетного 2019 года Общество демонстрировало стабильное выполнение и своевременное исполнение своих долговых и финансовых обязательств перед всеми контрагентами.

Иные показатели:

Средняя заработная плата в РФ по данным Росстата за 2019 год составила 34,9 тыс. руб. месяц. Средняя заработная плата на работника в Обществе за отчетный 2019 год составила 77,7 тыс. руб. в месяц.

Для осуществления уставной деятельности и строительства объектов Обществом привлекались средства из следующих источников:

Источники поступления средств Общества за 2020 год

№ п/п	Источники поступлений	Значение показателя в суммовом выражении, тыс. руб.	Значение показателя в процентном отношении (%)
1.	Средства физических лиц по договорам долевого участия в строительстве	1 673 335	72,36
2	От основной деятельности (продажа продукции, работ, услуг)	196 264	8,49
3	От финансовых операций (в т.ч. НСО, депозит)	9 615	0,42
4	Прочие поступления	433 098	18,73
	Итого:	2 312 312	100%

Основные показатели финансовой устойчивости Общества:

10. Экономические нормативы деятельности на 01 января 2020 года рассчитаны на основании статей бухгалтерской отчетности

Расчет нормативов оценки финансовой устойчивости деятельности Застройщика

В соответствии со ст. 23 № 214 Федерального закона «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» Общество ежеквартально предоставляет отчетность об осуществлении деятельности связанной с привлечением денежных средств участников долевого строительства.

Наименование установленного показателя (норматива)	Фактическое значение показателя	Нормативное значение показателя
1. Норматив обеспеченности обязательств (Н1)	2,485	≥ 1
2. Норматив целевого использования средств (Н2)	0,597	≤ 1

На основе этих критериев структура баланса Общества признается удовлетворительной, предприятие – платежеспособным, стабильным в современных условиях. Бизнес-планирование, планирование развития рынков сбыта и маркетинговая стратегия верными.

Финансовые, производственные и другие факторы способные оказать влияние на непрерывность деятельности Общества в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, так и за рамками периода в 12 месяцев со дня отчётной даты, которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

11. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

ООО «Семья» ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в 2019 году не выявляло и не исправляло.

12. Информация о совершенных обществом крупных сделках.

В 2019 году Обществом не совершались сделки, требующие одобрения в особом порядке.

13. Законодательство о противодействии коррупции и коммерческому подкупу

По мнению Руководства, за 2019 год Обществом были соблюдены нормативно правовые акты Российской Федерации, в том числе законодательства о противодействии коррупции и коммерческому подкупу (включая подкуп иностранных должностных лиц).

14. Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2019 года длящихся судебных разбирательств, результаты которых, могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2019 год нет.

Генеральный
Директор

(подпись)

Воруков Р.Р.

(расшифровка
подписи)

26 » марта

20 20 г.

