

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной ответственностью
«СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»
за 2019 год

г. Рязань 2020 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

(ОГРН 1116234011365, 390000, Рязанская область, г. Рязань, ул. Соборная, д.14/2 стр. 1 лит. В помещение Н1), состоящей из:

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на пункт 12 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, в котором описаны факторы неопределенности в отношении продолжения деятельности ООО «Северная компания» в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий.

Как отмечается в пункте 12 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности эти условия наряду с другими обстоятельствами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «Северная компания» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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 ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ», прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ», и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности, ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участником аудируемого лица, доводя до его 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.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Консалтинг-Аудит»,

ИНН 6215011444 КПП 623401001 ОГРН 1026200698512

Юридический адрес: 390006, г. Рязань, ул. Грибоедова, д.7, кв.21

Член саморегулируемой организации Некоммерческое партнёрство «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 11206051560

Директор ООО «Бизнес-Консалтинг-Аудит»

_____/Градов А.Н./

«20» апреля 2020 г.



Наименование показателя	2019 г.	2018 г.	2017 г.
КАПИТАЛ			
1. ВНЕОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ АКТИВЫ			
- денежные средства	0	0	0
- финансовые вложения в российские организации	0	0	0
- финансовые вложения в иностранные организации	0	0	0
- прочие средства	0	0	0
- прочие средства в материальных активах	0	0	0
- прочие средства	0	0	0
- прочие средства в нематериальных активах	0	0	0
- прочие средства в прочих активах	0	0	0
2. ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ АКТИВЫ			
- прочие обязательства	0	0	0
- прочие обязательства в материальных активах	0	0	0
- прочие обязательства в нематериальных активах	0	0	0
- прочие обязательства в прочих активах	0	0	0
Итого	0	0	0

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

Организация ООО "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКФС _____
ИНН _____
ОКВЭД _____
по ОКПОФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 390000, Рязанская область, г. Рязань, ул. Соборная, д.14/2, стр.1, Н2

Коды		
0710001		
31	12	2019
91171842		
6234096820		
45.21.10		
65	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На <u>31.12</u>	На <u>31.12</u>	На <u>31.12</u>
		<u>20 19</u> г. ³	<u>20 18</u> г. ⁴	<u>20 17</u> г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	0	0	0
	Результаты исследований и разработок	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	0	0	0
	Материальные поисковые активы	0	0	0
	Основные средства	42402	10535	10950
	Доходные вложения в материальные ценности	0	0	0
	Финансовые вложения	0	0	0
	Отложенные налоговые активы	0	0	0
	Прочие внеоборотные активы	6436148	5735976	5465012
	Итого по разделу I	6478550	5746511	5475962
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	4927	25879	31181
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0
	Дебиторская задолженность	1293907	1901233	1494363
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	53427	50077	55427
	Денежные средства и денежные эквиваленты	59177	70968	63287
	Прочие оборотные активы	947167	323543	284182
	Итого по разделу II	2358605	2371700	1928440
	БАЛАНС	8837155	8118211	7404402

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На <u>31.12</u> 20 <u>19</u> г. ³	На 31.12 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31.12 20 <u>17</u> г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	800000	800000	800000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	(0) ⁷	(0) ⁷	(0) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	0	0	0
	Добавочный капитал (с переоценкой)	4693009	4068084	4232403
	Резервный капитал	0	0	0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2344785	2201065	2086654
	Итого по разделу III	7837794	7069149	7119057
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	0	0	0
	Оценочные обязательства	0	0	0
	Прочие обязательства	0	0	0
	Итого по разделу IV	0	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	439496	672366	37532
	Кредиторская задолженность	559865	376696	247813
	Доходы будущих периодов	0	0	0
	Оценочные обязательства	0	0	0
	Прочие обязательства	0	0	0
	Итого по разделу V	999361	1049062	285345
	БАЛАНС	8837155	8118211	7404402

Руководитель

" 31 " декабря 20 19 г.

Примечания

Михайлов М.О.

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

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

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

Отчет о прибылях и убытках

за _____ год _____ 20 19 г.

Организация ООО "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности производство общестроительных работ

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

ООО/частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФД

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
91171842		
6234096820		
45.21.10		
65	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За _____ год	
		20 19 г. ³	20 18 г. ⁴
	Выручка ⁵	72759	13993
	Себестоимость продаж	(0)	(0)
	Валовая прибыль (убыток)	72759	13993
	Коммерческие расходы	(0)	(0)
	Управленческие расходы	(13042)	(5876)
	Прибыль (убыток) от продаж	59717	8117
	Доходы от участия в других организациях	0	0
	Проценты к получению	0	0
	Проценты к уплате	(3095)	(4503)
	Прочие доходы	630197	170683
	Прочие расходы	(538733)	(54578)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	148086	119719
	Текущий налог на прибыль	(4366)	(5308)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	0	0
	Изменение отложенных налоговых обязательств	0	0
	Изменение отложенных налоговых активов	0	0
	Прочее	0	0
	Чистая прибыль (убыток)	143720	114411

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За _____ год	
		20 19 г. ³	20 18 г. ⁴
	СПРАВОЧНО		
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	0	0
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	143720	114411
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	0	0

Руководитель _____

Михайлов М.О.

Главный бухгалтер _____

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 " ФЕВРАЛЬ 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчетах о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	0	0	-2140473	0	0	-2140473
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	0	x	0	0
уменьшение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
уменьшение количества акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	x	0	0
дивиденды	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	x	x	x	0	0	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	800000	0	4068084	0	2201065	7069149
За 20 19 г. ³						
Увеличение капитала — всего:	0	0	624925		143720	768645
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	143720	143720
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	x	0	0
Уменьшение капитала — всего:	0	0	0	0	0	0
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	0	x	0	0
уменьшение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
уменьшение количества акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	x	0	0
дивиденды	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	800000	0	4693009	0	2344785	7837794

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего	800000	2201065	4068084	7069149
До корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
До корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

88

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3 208 488	3 001 065	2 886 654

Руководитель _____
 (подпись)

« 26 » марта 20 20 г.

Михайлов М.О.
 (расшифровка подписи)



Примечания

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

2017	2018	2019
2 886 654	3 001 065	3 208 488

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 19** г.

Организация _____ ООО "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ" _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ производство общестроительных работ _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ООО/частная _____
тыс.руб. _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
26	03	2020
91171842		
6234096820		
45.21.10		
65	16	
384/385		

Наименование показателя	За _____ год		За _____ год	
	20	19 г. ¹	20	18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления — всего		238 366		367 989
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг		69 539		85 292
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		0		0
от перепродажи финансовых вложений		0		0
прочие поступления		168 827		282 697
Платежи — всего		895 778		1 753 354
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		0		0
в связи с оплатой труда работников		3 662		5 589
процентов по долговым обязательствам		3 095		4 503
налога на прибыль организаций		2 332		3 754
прочие платежи		886 689		1 739 508
Сальдо денежных потоков от текущих операций		-657 412		-1 385 365

Наименование показателя	За _____ год			За _____ год		
	20	19	г. ¹	20	18	г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций						
Поступления — всего	2082279			2067109		
в том числе:						
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	0			0		
от продажи акций других организаций (долей участия)	0			0		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	19624			74709		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	0			0		
прочие поступления	2062655			1992400		
Платежи — всего	1310788			1308898		
в том числе:						
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	1238085			1160661		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	0			0		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	0			86794		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	0			0		
прочие платежи	72703			61443		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	771491			758211		
Денежные потоки от финансовых операций						
Поступления — всего	870004			824115		
в том числе:						
получение кредитов и займов	763004			824115		
денежных вкладов собственников (участников)	107000			0		
от выпуска акций, увеличения долей участия	0			0		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	0			0		
прочие поступления	0			0		

Наименование показателя	За _____ год			За _____ год		
	20	19	г. ¹	20	18	г. ²
Платежи — всего	995874			189280		
в том числе:						
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	0			0		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	0			0		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	995874			189280		
прочие платежи	0			0		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-125870			634835		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-11 791			7 681		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	70968			63287		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	59 177			70968		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю				0		

Руководитель _____
(подпись)

Михайлов М.О.
(расшифровка подписи)

26 » марта 20 20 г.

Примечания

- указывается отчетный период.
- указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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

0710005 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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация								
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
и т.д.															

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		0	0	0	0	0	0
Всего	5120	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0	0	0

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 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. ¹	12215	(1265)	102	(39)	0	(738)	0	0	12499	(1964)		
	5210	за 20 19 г. ²	12499	(1964)	39217	(7943)	1369	(555)	0	0	43551	(1110)		
в том числе: здания, сооружения		за 20 18 г. ¹	12215	(1265)	102	(39)	0	(738)	0	0	12499	(1964)		
		за 20 19 г. ²	12499	(1964)	39217	(7943)	1369	(555)	0	0	43551	(1149)		
(группа основных средств)		за 20 18 г. ¹												
		за 20 19 г. ²												
и т.д.														
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
	5230	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
в том числе: (группа объектов)		за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
(группа объектов)		за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
и т.д.			0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	5465012	3917603	3646537	102	5735976
	5250	за 20 19 г. ²	5735976	3513029	(2773640)	(39217)	6436148
в том числе: Строительство объектов ОС		за 20 18 г. ¹	4348308	2658655	(2137620)	(0)	4869343
		за 20 19 г. ²	4869343	3506706	1906137	(38908)	6431004
Приобретение отдельных объектов ОС и т.д.		за 20 18 г. ¹	1116704	1258948	(1508917)	(102)	866633
		за 20 19 г. ²	866633	6323	(867503)	(309)	5144

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

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹		3а 20 18 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0	0	0
		0	0	0	0
в том числе: (объект основных средств)		0	0	0	0
(объект основных средств) и т.д.		0	0	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0	0	0
		0	0	0	0
в том числе: (объект основных средств)		0	0	0	0
(объект основных средств) и т.д.		0	0	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	55427	0	86794	(92144)	0	0	0	50077	0
	5311	за 20 19 г. ²	50077	0	22974	(19624)	0	0	0	53427	0
		за 20 18 г. ¹	55427	0	86794	(92144)	0	0	0	50077	0
		за 20 19 г. ²	50077	0	22974	(19624)	0	0	0	53427	0
И Т.Д.											
И Т.Д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 18 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 19 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
И Т.Д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. ¹	55427	0	86794	(92144)	0	0	0	50077	0
	5310	за 20 19 г. ²	50077	0	22974	(19624)	0	0	0	53427	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
(группы, виды)		0	0	0
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
(группы, виды)		0	0	0
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	31181	(0)	3779077	(3774380)	0	0	x	25878	(0)
	5420	за 20 19 г. ²	25878	(0)	2518346	(2539297)	0	0	x	4927	(0)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	15345	(0)	25261	(17103)	0	0	0	23503	(0)
	оборудование	за 20 19 г. ²	23503	(0)	19620	(43123)	0	0	0	0	(0)
материалы		за 20 18 г. ¹	15836	(0)	3712585	(3727424)	0	0	0	997	(0)
	расходы будущих периодов	за 20 19 г. ²	997	(0)	2462030	(2458815)	0	0	0	4212	(0)
		за 20 18 г. ¹	0	(0)	41231	(29853)	0	0	0	1378	(0)
		за 20 19 г. ²	1378	(0)	36696	(37359)	0	0	0	715	(0)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)		0	0	0
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)		0	0	0
И т.д.				

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 долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 19 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹	1494363	(0)	2096069	0	(1689199)	(0)	0	0	1901233	(0)
	5530	за 20 19 г. ²	1901233	(0)	3090557	0	(3697883)	(0)	0	0	1293907	(0)
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 18 г. ¹	1408383	(0)	2057865	0	(1603861)	(0)	0	0	1862387	(0)
		за 20 19 г. ²	1862387	(0)	2548297	0	(3628343)	(0)	0	0	782341	(0)
расчеты с покупателями		за 20 18 г. ¹	85980	(0)	38204	0	(85338)	(0)	0	0	38846	(0)
		за 20 19 г. ²	38846	(0)	542260	0	(69540)	(0)	0	0	511566	(0)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 18 г. ¹	1494363	(0)	2096069	0	(1689199)	(0)	0	0	1901233	(0)
	5520	за 20 19 г. ²	1901233	(0)	3090557	0	(3697883)	(0)	0	0	1293907	(0)

25

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0	0	0	0
И т.д.							

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) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	слисание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5551	за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
	5571	за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 18 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
		за 20 19 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
И т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹	247813	369894	(241011)	(0)	376696	
	5580	за 20 19 г. ²	376696	545392	(362223)	(0)	559865	
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 18 г. ¹	247813	369894	(241011)	(0)	376696	
		за 20 19 г. ²	376696	545392	(362223)	(0)	559865	
И т.д.								
Итого	5550	за 20 18 г. ¹	247813	369894	(241011)	(0)	376696	
	5570	за 20 19 г. ²	376696	545392	(362223)	(0)	559865	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)		0	0	0
(вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	1010	281
Расходы на оплату труда	5620	4111	138
Отчисления на социальные нужды	5630	1270	42
Амортизация	5640	555	28
Прочие затраты	5650	6096	5387
Итого по элементам	5660	13042	5876
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13042	5876

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
(вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0
в том числе:			
на текущие расходы	5901	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0
	5920	0	0
в том числе:			
(наименование цели)		20 18 г. ¹	20 18 г. ¹
		20 19 г. ²	20 19 г. ²
и т.д.			

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Общество с ограниченной ответственностью

СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ

390000, г.Рязань, ул.Соборная, д.14/2, стр.1, Лит.В, Н1; тел.:8(4912) 95-54-14 e-mail: sk@sk.ru

1. Дата создания организации

Общество с ограниченной ответственностью «Северная компания» организовано 03.11.2011г.
ИНН 6234096820, ОГРН – 1116234011365, юридический адрес: 390000, г. Рязань, ул. Соборная, д.14/2, строение 1, Лит.В, Н1.

2. Размер уставного капитала составляет 800 млн. руб.

Учредители: Михайлов Михаил Олегович – 100% доли в уставном капитале.

3. Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Ф.И.О. /Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1.	Михайлов Михаил Олегович	лицо имеет 100% общего количества голосов Общества	100%

Операций со связанными сторонами, кроме выплат как управленческому персоналу, не было

4. Конечными бенефициарным владельцем ООО «Северная Компания» является гражданин РФ Михайлов Михаил Олегович.

5. Совет директоров Уставом Общества - не предусмотрено.

6. Бухгалтерский учет в 2019 году велся Обществом в соответствии с законодательством Российской Федерации, на основании действующего законодательства, в т.ч. Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету.

7. Основная деятельность, согласно ОКВЭД – 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий». Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы»

8. Учетная политика ООО «Северная компания» утверждена приказом директора Михайлов О.М. от 01.01.2019г.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности применялись следующие положения учетной политики:

✓ Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01)

✓ Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п.4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 «Основные средства» в момент ввода в эксплуатацию, после факта государственной

регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности. (п.4 ПБУ 6/01)

✓ Срок полезного использования объектов ОС определяется комиссией, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования и утверждается приказом руководителя (п.20 ПБУ 6/01, п.1 Постановления Правительства РФ №1)

✓ Затраты по ремонту (текущему и капитальному) ОС включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде их осуществления (п.27 ПБУ 6/01, п.7, 16 ПБУ 10/99)

✓ Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, в т.ч. НДС. К фактическим затратам на приобретение материалов относятся: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику, затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование, транспортно-заготовительные расходы, а также иные затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы (п.5,6 ПБУ 5/01)

✓ Оценка материалов, отпущенных для производства строительных работ (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по фактической себестоимости (п.16, 18 ПБУ 5/01)

✓ Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала (п.20 ПБУ 10/02)

✓ По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов в течение срока обращения ценных бумаг, равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода (п.22 ПБУ 19/02)

✓ При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02).

✓ Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря (п.38 ПБУ 19/02)

✓ Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах (п.4 ПБУ 15/2008)

✓ Учет доходов, полученных организацией осуществляется в Книге учета доходов и расходов (приказ Минфина РФ от 22.10.2012 №135н), при этом учитываются следующие доходы: услуги застройщика, в размере 0,1% от суммы заключенных договоров долевого участия по мере их фактической оплаты; реализация прочего имущества – в момент фактической его оплаты; штрафы к получению – в момент их фактической оплаты; экономия средств участников долевого строительства, остающаяся в распоряжении Застройщика по условиям договоров долевого участия – в момент полной реализации и передачи участникам долевого строительства всех актов об исполнении обязательств Застройщика по договорам долевого участия по объекту; компенсация расходов за электроэнергию – в момент их фактической оплаты.

✓ Общехозяйственные расходы в целях налогообложения не участвуют, в целях бухгалтерского учета списываются на счет 08.3.

✓ Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе

✓ В отчете о движении денежных средств отражается свернуто взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

доходы за 2019г. составили 72 759 тыс.руб., в т.ч. по основной деятельности – 2 045 тыс.руб.
расходы за 2019г. составили 13 042 тыс.руб., в т.ч. по основной деятельности – 366 тыс.руб.
основные средства в Обществе на сумму 42 402 тыс.руб.

10. среднесписочная численность за 2019г. составила - 6 человек. Фонд заработной платы за 2019г. составил – 4 118 тыс.руб.

11. выплаты управленческому персоналу в тыс.руб. составили:

2019	2018
1144	1143

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся единоличный исполнительный орган Общества (директор, иные лица, осуществляющие полномочия исполнительного органа по доверенности), заместители директора, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

12. Общество намерено осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В связи с распоряжением Правительства Рязанской области от 05.04.2020 года № 130-р указ Президента Российской Федерации от 02.04.2020 № 239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» нормы права о нерабочих днях не распространяются на организации, принявшие решения об осуществлении деятельности, в том числе строительство. Согласно указанного распоряжения ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» осуществляет свою деятельность без перерыва (приказ директора ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» от 06.04.2020года).

Для осуществления деятельности Обществом сохранен трудовой коллектив, закупленных материалов длительного хранения достаточно для продолжения строительства на период 6 (шесть) месяцев, денежные средства на расчетный счет поступают ежедневно, по уже заключенным договорам долевого участия ожидаются поступления денежных средств в апреле-мае 2020 года в размере около 200 млн. рублей. Крупные поставщики строительных материалов ежедневно отгружают в адрес ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» материалы в достаточном для работы количестве – товарные смеси, растворы кладочные.

Директор ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

15 апреля 2020 года



Михайлов М.О.

Пронумеровано, пронумеровано
32 (тридцать два) листа

Директор ООО
«Бизнес-Консалтинг-Аудит»

Градов А.Н.



2019	1143
2018	1143