

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО Специализированный застройщик «Инстеп» за 2019 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Инстеп»;**
- 1.2. Юридический адрес: **394036, г.Воронеж, ул.Пушкинская, д.1, оф.513;**
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: **394036, г.Воронеж, ул.Пушкинская, д.1;**
- 1.4. Дата государственной регистрации: **21.12.2004;**
Регистрационный номер: **1043600190424;**
- 1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: **3665047879/366601001;**
- 1.6. Уставный капитал Общества составляет **150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов)** рублей 00 коп. Весь уставный капитал оплачен полностью.

Участники Общества и их процент в уставном капитале:

- ЗАО «Аренда и недвижимость» (ИНН3666164230/КПП366601001) – 100,00 %;

1.7. Данные о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале Общества и наличии специального права (золотой акции): **нет.**

1.8. Филиалы и представительства Общества по состоянию на 31.12.19: **обособленные подразделения в г.Липецк, г.Лиски, с.Новая Усмань, г.Курск;**

1.9. Сведения о лицензиях на осуществляемые виды деятельности: **лицензий нет.**

1.10. Общество имеет в Централно-Черноземном банке ПАО Сбербанк г.Воронеж действующие расчетные счета и расчетные счета Застройщика, открытые в целях осуществления деятельности, предусмотренной Законом о долевом строительстве.

1.11. Информация об аудиторе общества:

- полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Комплекс», член СРО Аудиторская Ассоциация «Содружество», ОРНЗ — 11606051070.

2. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

2.1. Учет в Обществе ведется по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ).

2.2. Чистые активы Общества на 31.12.19 составляют 233 323 т.р.

За 2019 год их величина увеличилась на 40 877 т.р., в том числе:

- за счет увеличения чистой прибыли на 39 069 т.р.

- за счет увеличения доходов будущих периодов на 1 808 т.р.

2.3. Информация о связанных сторонах Общества и о сделках с ними за 2019 год:

№ п/п	Связанная сторона (ФЛ/ЮЛ)	Основание	Сделки за 2019 год
1	Каркешкин Сергей Александрович	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества 2. Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества	1. Начисление и выплата заработной платы. Директор Общества.
2	Кузьмин Владислав Владимирович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества	1. Оплата ИП Кузьмин приобретенного в 2017 году векселя по договору купли-продажи и передачи векселей № Кин/040817 от 04.08.17 на сумму 50 350 т.р. 2. Оплата ИП Кузьмин приобретенного у Общества недвижимого

			имущество по договорам долевого участия на общую сумму 176 710 т.р.
3	Полянский Максим Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества	Нет
4	Захаров Денис Олегович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества	1. Начисление и выплата заработной платы. Директор по организационному развитию Общества.
5	Шмыгалев Анатолий Петрович	1. Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) общества 2. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	1. Погашение ранее полученных от Шмыгалева А.П. заемных средств на сумму 9 000 т.р., начисление % на ранее полученные заемные средства в сумме 18 320 т.р. 2. Получение от ИП Шмыгалева заемных средств на сумму 2 000 т.р., погашение полученных займов с % на сумму 2 003 т.р. 3. Погашение задолженности перед ИП Шмыгалев А.П. договору цессии от 02.10.18 на сумму 34 898 т.р. 4. Оплата ИП Шмыгалев А.П. в адрес Общества недвижимого имущества по договорам долевого участия на общую сумму 22 316 т.р.
6	Закрытое акционерное общество "Аренда и недвижимость"	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества долей в уставном капитале данного юридического лица	1. Аренда у ЗАО «АиН» нежилых помещений на общую сумму 5 846 т.р.

Сделки со связанными сторонами не имели отклонений от обычных сделок.

2.4. Фонд оплаты труда (ФОТ) руководящего состава Общества за 2019 год составил 64 952 т.р.

2.5. Выдержка из Учетной политики Общества

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

2. В организации применяется компьютерная технология обработки учетной информации на базе программы 1С-бухгалтерия.

3. Регистры бухгалтерского учета ведутся в электронном виде, с использованием программы 1С, с составлением их на бумажные носители путем ежеквартальной распечатке, а также переносу на внешние машинные носители информации (дискеты, иные), в текущей работе в обязательном порядке создавать резервные копии учетной информации, осуществлять контроль над хранением и использованием учетной информации.

4. Амортизация объектов основных средств (основных групп основных средств) производится линейным способом;

5. Все расходы по обычным видам деятельности отражаются по счетам 20 «затраты на производство». Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Затраты на производство», списываются в конце отчетного периода полностью в дебет счета 90 «Продажи» и отражаются в отчете о финансовых результатах в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг.

6. В целях учета затраты на строительство недвижимости, в том числе недвижимости возводимой за счет целевых и инвестиционных средств учитываются в составе внеоборотных активов. Затраты на строительство объектов аккумулируются на счете 08.3 «Строительство объектов ОС» с разбивкой по строительным площадкам, объектам учета строительства, видам и статьям затрат.

Формирование затрат по счету 08.3 «Строительство объектов ОС» прекращается на дату приемки в эксплуатацию законченных строительством объектов определяемой датой получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию. На дату приемки объекта в эксплуатацию затраты аккумулированные по счету 08.3 «Строительство объектов ОС» переносятся на счет 08.6 «Объекты для передачи инвесторам» и (или) 08.4 «Приобретение объектов ОС» в части проектных площадей, введенных в эксплуатацию.

Фактические затраты по строительству объекта учета, произведенные за счет средств целевого финансирования участников (инвесторов), определяются исходя из среднеарифметического показателя стоимости 1 кв.м. площади объекта строительства.

Затраты по объекту целевого финансирования (отдельно взятой квартиры, помещения) определяются путем умножения его проектной площади на среднеарифметический показатель стоимости 1 кв.м.

Использование средств целевого финансирования, признание расходов за счет средств целевого финансирования осуществляется при завершении мероприятия целевого финансирования.

Целевые средства дольщиков и иных инвесторов, полученные на строительство недвижимости признаются использованными и списываются со счета 86 в момент передачи недвижимости дольщику или инвестору.

Финансовый результат от долевого строительства (экономия застройщика) отражается в декларации по налогу на прибыль в составе внереализационных доходов при условии передачи по акту объекта финансирования застройщику (инвестору).

Застройщик в целях расчета налога на прибыль, итоги расходования целевых средств участников долевого строительства (инвесторов) - **выявления их экономии или перерасхода, определяет в целом по объекту**

недвижимости. Экономия или перерасход определяются в течение периода от начала передачи объектов долевого строительства (инвестирования) до даты передачи последнего объекта дольщику (инвестору) по акту в рамках одного объекта недвижимости.

В случае если процедура передачи объектов долевого строительства (инвестирования) одного многоквартирного дома (иного объекта недвижимости) осуществляется в течение нескольких налоговых (отчетных) периодов, экономия или перерасход признаются доходом или расходом, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам. При этом в целях соблюдения принципа равномерности признания доходов и расходов, при расчете налога на прибыль, применяется следующая методика:

В течение отчетного (налогового) периода до момента сдачи последнего объекта долевого строительства (инвестирования) дольщику (инвестору) подводятся промежуточные итоги расходования целевых средств (средств инвестирования). Экономия или перерасход определяются на дату подписания акта приема - передачи квартиры (иного объекта) дольщику. Экономия или перерасход определяются по каждому объекту недвижимости отдельно. Итоговая сумма экономии или перерасхода по конкретному объекту недвижимости на отчетную дату рассчитывается суммированием финансового результата, сложившимся по объектам долевого строительства (инвестирования), переданным по актам в течение отчетного (налогового) периода до отчетной даты. Экономия или перерасход по промежуточным итогам относится в состав внереализационных доходов или расходов.

В случае если процедура передачи квартир (иных объектов) одного многоквартирного дома (иного объекта недвижимости) осуществляется в течение нескольких налоговых (отчетных) периодов, то итоговый финансовый результат (экономия или перерасход) по объекту недвижимости оценивается с учетом уже признанных в прошлых налоговых (отчетных) периодах прибылей или убытков.

7. Организация обеспечивает раздельный учет НДС, предъявленный поставщиками и подрядчиками в рамках строительства.

НДС, предъявленный подрядчиками и продавцами при строительстве объекта, весь отражается по счету 19.01 в разрезе каждого предъявленного счета-фактуры. Распределение входного НДС, числящегося на счете 19.01, по затратам на строительство помещений, реализация которых подлежит налогообложению НДС и по затратам на строительство помещения, реализация которых не подлежит налогообложению НДС, осуществляется на момент ввода дома (очереди строительства) в эксплуатацию, на основании разбивки проектных площадей, фаз строительства объекта с учетом ограничения, установленного ст.173 НК РФ.

Суммы НДС, по затратам на строительство помещений, реализация (выбытие) которых не подлежит налогообложению, на момент ввода их в эксплуатацию списывается со счета 19.01 на счет 08.6 и увеличивает стоимость данных помещений.

Информация о суммах НДС, предъявленных подрядчиками и продавцами при строительстве объекта строительства, и отраженных на отчетную дату по счету 19.01, раскрывается в отчетности в форме №1 «Бухгалтерский баланс» в составе прочих внеоборотных активах.

8. Организация при наличии статуса малого предприятия не применяет следующие Положения:

- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";
- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам";
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности";
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах"

9. Расшифровка некоторых статей Бухгалтерского баланса (форма № 1):

- по статье «Запасы» (стр.1210) отражается:
 - стоимость материалов;
 - стоимость готовой продукции;
 - стоимость товаров для перепродажи
 - стоимость по незаконченным отделочным работам по квартирам.
- по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (стр.1250) отражается остаток:
 - денежных средств на расчетных счетах;
 - денежных средств в кассе Общества;
 - аккредитивов полученных.
- по статье «Прочие оборотные активы» (стр.1260) отражаются данные бухгалтерского учета по:
 - счету 97 «Расходы будущих периодов» (лицензии на программные продукты, страховые полисы по страхованию деятельности заказчика-застройщика, страховые полисы по страхованию автомобилей, находящихся в собственности общества);
 - по счету 76.АВ «НДС с авансов полученных».
- по статье «Прочие долгосрочные обязательства» (стр.1450) отражается задолженность по счету 86 «Целевое финансирование», то есть это денежные средства, полученные от дольщиков в качестве средств целевого финансирования в рамках заключенных договоров долевого участия по переданным по актам приема-передачи квартирам.
- по статье «Доходы будущих периодов» (стр.1530) отражается сальдо по счету 98 «Доходы будущих периодов», что является суммой вознаграждения застройщика в соответствии с заключенными договорами долевого участия по строящимся объектам, по которым еще не получено разрешение на ввод в эксплуатацию.
- по статье «Заемные средства» (долгосрочные (стр.1410) / краткосрочные (стр.1510)) отражается задолженность по полученным кредитам и займам (сумма непогашенного основного долга и сумма начисленных, но непогашенных процентов).

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		выбыло				Убыток от обесценения	переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5110	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

3.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 19 г. ⁴	20 18 г. ²	20 17 г. ⁵	20 16 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		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 19 г. ¹	694635	(58167)	339722	(88966)	780	(23399)	0	0	945391	(80786)
	5210	за 20 18 г. ²	641188	(46295)	351386	(297939)	728	(12600)	0	0	694635	(58167)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	490105	(0)	321650	(87137)	0	(0)	0	0	724618	(0)
Земельные участки		за 20 18 г. ²	453811	(0)	331188	(294894)	0	(0)	0	0	490105	(0)
	Сооружения	за 20 19 г. ¹	188302	(46604)	14636	1078)	125	(21853)	0	0	201860	(68332)
Машины и оборудование		за 20 18 г. ²	170878	(36339)	20006	(2582)	396	(10661)	0	0	188302	(46604)
		за 20 19 г. ¹	7343	(5203)	606	(0)	0	(565)	0	0	7949	(5768)
Транспортные средства		за 20 18 г. ²	7151	(4684)	192	(0)	0	(519)	0	0	7343	(5203)
		за 20 19 г. ¹	8885	(6360)	2830	(751)	655	(981)	0	0	10964	(6686)
		за 20 18 г. ²	9348	(5272)	0	(463)	332	(1420)	0	0	8885	(6360)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

3.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало Периода	Изменения за период	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г. ¹	1461978	276763	1738741
	5250	за 20 18 г. ²	963026	498952	1461978
в том числе:		за 20 19 г. ¹	0	0	0
г.Воронеж, ул. 45 Стрелковой дивизии, 247		за 20 18 г. ²	5532	-5532	0
Жилой комплекс п. Отрадное		за 20 19 г. ¹	3773	0	3773
		за 20 18 г. ²	3773	0	3773
Группа жилых домов г.Воронеж, ул. 45 Стрелковой дивизии 226		за 20 19 г. ¹	0	0	0
		за 20 18 г. ²	566	-566	0
Жилой комплекс г.Курск ул.Хуторская		за 20 19 г. ¹	1694	121	1815
		за 20 18 г. ²	660	1034	1694
г.Курск, ул. Энгельса, 115		за 20 19 г. ¹	0	2466	2466
		за 20 18 г. ²	0	0	0
Жилой комплекс с.Бабяково		за 20 19 г. ¹	337562	534	338096
		за 20 18 г. ²	255776	81786	337562
Жилой комплекс г.Липецк		за 20 19 г. ¹	0	87253	87253
		за 20 18 г. ²	0	0	0
Жилые дома г.Лиски, Титова		за 20 19 г. ¹	168463	-168463	0
		за 20 18 г. ²	76343	92120	168463
Жилой комплекс г.Курск, ул.К.Марска		за 20 19 г. ¹	19305	221610	240915
		за 20 18 г. ²	18438	867	19305

	за 20 19 г. ¹		653424	66733	720157
	за 20 18 г. ²	за 20 19 г. ¹			
Жилой комплекс г. Курск, пр-кт Н.Плевицкой			401824	251600	653424
г. Курск, ул. Рябиновая			237811	62645	300456
г. Нововоронеж			165094	72717	237811
			39946	3864	43810
			35020	4926	39946

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

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11212	16232
в том числе:			
машин и оборудование		113	81
сооружения		11099	16151
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	1078	2433
в том числе:			
сооружения		1078	2433
		()	()

3.3. Финансовые вложения

3.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка ⁷	поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	на конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ___ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 ___ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 ___ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. ¹	243663	0	9200729	(9248243)	0	0	0	0	196149	0
	5315	за 20 18 г. ²	34913	0	1415420	(1206670)	0	0	0	0	243663	0
в том числе:		за 20 19 г. ¹	24563	0	0	(23983)	0	0	0	0	580	0
		за 20 18 г. ²	24563	0	0	(0)	0	0	0	0	24563	0
Векселя полученные		за 20 19 г. ¹	188100	0	9199200	(9192100)	0	0	0	0	195200	0
		за 20 18 г. ²	10000	0	1314600	(1136500)	0	0	0	0	188100	0
Депозитные счета		за 20 19 г. ¹	31000	0	1529	(32160)	0	0	0	0	369	0
		за 20 18 г. ²	350	0	100820	(70170)	0	0	0	0	31000	0
Займы выданные	5300	за 20 19 г. ¹	243663	0	9200729	(9248243)	0	0	0	0	196149	0
	5310	за 20 18 г. ²	34913	0	1415420	(1206670)	0	0	0	0	243663	0

3.4. Запасы

3.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	51858	(0)	589389	(522862)	0	0	х	118385	(0)
	5420	за 20 18 г. ²	105615	(0)	259528	(313285)	0	0	х	51858	(0)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	44400	(0)	314301	(317037)	0	0	0	41664	(0)
Материалы		за 20 18 г. ²	39863	(0)	246134	(241597)	0	0	0	44400	(0)
Готовая продукция, товары		за 20 19 г. ¹	7458	(0)	275088	(205825)	0	0	0	76721	(0)
		за 20 18 г. ²	65752	(0)	13394	(71688)	0	0	0	7458	(0)

3.4.2. Запасы в залоге

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

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1. 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-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в				восста-новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20__ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	636061	(0)	3725891	0	(3861994)	(1287)	0	498671	(0)	
	5530	за 20 18 г. ²	679626	(0)	2225142	0	(2268155)	(552)	0	636061	(0)	
Покупатели и заказчики		за 20 19 г. ¹	40989	(0)	192378	0	(217177)	(969)	0	15221	(0)	
		за 20 18 г. ²	8985	(0)	156205	0	(124201)	(0)	0	40989	(0)	
Поставщики и подрядчики		за 20 19 г. ¹	209617	(0)	1359238	0	(1368405)	(318)	0	200132	(0)	
		за 20 18 г. ²	431495	(0)	351235	0	(572581)	(532)	0	209617	(0)	
Задолженность должников		за 20 19 г. ¹	367816	(0)	1935789	0	(2028460)	(0)	0	275145	(0)	
		за 20 18 г. ²	222814	(0)	1696513	0	(1551511)	(0)	0	367816	(0)	
Прочие дебиторы		за 20 19 г. ¹	17639	(0)	238486	0	(247952)	(0)	0	8173	(0)	
		за 20 18 г. ²	16332	(0)	21189	0	(19862)	(20)	0	17639	(0)	
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	636061	(0)	3725891	0	(3861994)	(1287)	0	498671	(0)	
	5520	за 20 18 г. ²	679626	(0)	2225142	0	(2268155)	(552)	0	636061	(0)	

3.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

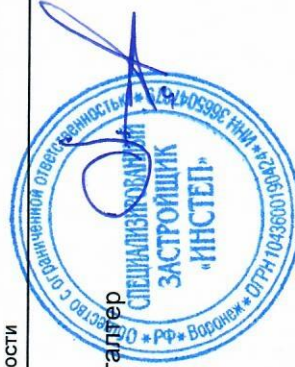
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	0			списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹	26747	0	0	(26747)	(0)	(0)	0	
	5571	за 20 18 г. ²	54894	0	-	(28147)	(-)	(-)	26747	
в том числе: Поставщики и подрядчики		за 20 19 г. ¹	26747	0	0	(26747)	(0)	(0)	0	
		за 20 18 г. ²	54894	0	0	(28147)	(0)	(0)	26747	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	1005052	3826655	0	(3600434)	(34)	(0)	1231239	
	5580	за 20 18 г. ²	1065829	1024292	0	(1074796)	(10273)	(0)	1005052	
Поставщики и подрядчики		за 20 19 г. ¹	972606	1377454	0	(1197025)	(33)	(0)	1153002	
		за 20 18 г. ²	979423	916994	0	(913540)	(10271)	(0)	972606	
Задолженность перед персоналом организации		за 20 19 г. ¹	1973	64972	0	(62787)	(0)	(0)	4158	
		за 20 18 г. ²	1770	35365	0	(35162)	(0)	(0)	1973	
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами		за 20 19 г. ¹	4050	66981	0	(58486)	(0)	(0)	12545	
		за 20 18 г. ²	4331	31417	0	(31698)	(0)	(0)	4050	
Прочие кредиторы, расчеты с подотчетными лицами		за 20 19 г. ¹	26423	213209	0	(231126)	(0)	(0)	8506	
		за 20 18 г. ²	80305	40516	0	(94396)	(2)	(0)	26423	
Покупатели и заказчики		за 20 19 г. ¹	0	86047	0	(83930)	(1)	(0)	2116	
		за 20 18 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Расчеты с долевыми		за 20 19 г. ¹	0	2017992	0	(1967080)	(0)	(0)	50912	
		за 20 18 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	1031799	3826655	0	(3627181)	(34)	(0)	1231239	
	5570	за 20 18 г. ²	1120723	1024292	0	(1102943)	(10273)	(0)	1031799	

3.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	219 563	259375
Расходы на оплату труда	5620	78569	98332
Отчисления на социальные нужды	5630	26854	31466
Амортизация	5640	2658	3113
Прочие затраты	5650	197848	247080
Итого по элементам	5660	525492	639366
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции, товаров (прирост [-])	5670	71102	443859
незавершенного производства, готовой продукции, товаров (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	454390	195507

Главный бухгалтер

Яковенко А.А.



«25» марта 2020 года