

## Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Инстеп» за 2016 год

### 1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «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 **4 509 500 (Четыре миллиона пятьсот девять тысяч пятьсот) 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 31.12.16: **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. ООО «Инстеп» имеет два действующих расчетных счета в Центрально-Черноземном банке СБ РФ г.Воронеж.
- 1.11. Информация об аудиторе общества:
- полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Электроника»**
  - свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве "Аудиторская Ассоциация Содружество" за основным регистрационным номером записи 11206061346 от 31.10.2012

### 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА (выдержка)

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. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых, выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету до 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы".
6. 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.



7. 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.

8. Организация обеспечивает отдельный 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.



9. 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"

10. 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 полиса 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 непереданным 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	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе:		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

##### 3.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. <sup>5</sup>
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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__15 г. <sup>1</sup>	779692	( 25274 )	37422	( 87143 )	210	( 12509 )	0	0	729971	( 37573 )
	5210	за 20__15 г. <sup>2</sup>	816783	( 13207 )	136945	( 174036 )	916	( 12983 )	0	0	779692	( 25274 )
в том числе:		за 20__16 г. <sup>1</sup>	637626	( 0 )	7080	( 79234 )	0	( 0 )	0	0	565472	( 0 )
Земельные участки		за 20__15 г. <sup>2</sup>	716245	( 0 )	87372	( 165991 )	0	( 0 )	0	0	637626	( 0 )
Сооружения		за 20__16 г. <sup>1</sup>	127111	( 19003 )	30211	7541 )	85	( 10555 )	0	0	149781	( 29473 )
		за 20__15 г. <sup>2</sup>	87234	( 8788 )	47735	( 7858 )	878	( 11093 )	0	0	127111	( 19003 )
Машины и оборудование		за 20__16 г. <sup>1</sup>	6849	( 4024 )	131	( 368 )	125	( 435 )	0	0	6612	( 4334 )
		за 20__15 г. <sup>2</sup>	6287	( 3596 )	749	( 187 )	38	( 466 )	0	0	6849	( 4024 )
Транспортные средства		за 20__16 г. <sup>1</sup>	8106	( 2247 )	0	( 0 )	0	( 1519 )	0	0	8106	( 3766 )
		за 20__15 г. <sup>2</sup>	7017	( 823 )	1089	( 0 )	0	( 1424 )	0	0	8106	( 2247 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
(группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
(группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 3.2.2. 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 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	2262600	2052807	( 1595032 )	( 41029 )	2679346
	5250	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	1861045	2354788	( 1896473 )	( 56760 )	2262600
в том числе:		за 20 16 г. <sup>1</sup>	0	5	( 0 )	( 0 )	5
г.Воронеж, ул. 45 Стрелковой дивизии, 247		за 20 15 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Жилой комплекс п. Отрадное		за 20 16 г. <sup>1</sup>	4216	0	( 177 )	( 0 )	4039
		за 20 15 г. <sup>2</sup>	115098	11127	( 122009 )	( 0 )	4216
Группа жилых домов г.Воронеж, ул. 45 Стрелковой дивизии 226		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	464092	65758	( 526460 )	( 0 )	3390
		за 20 15 г. <sup>2</sup>	954172	825341	( 1313035 )	( 2386 )	464092
Жилой комплекс г.Елец		за 20 16 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	125155	35617	( 160657 )	( 115 )	0
Жилой комплекс г.Лиски, пр-кт Ленина, 47а		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	5226	0	( 5226 )	( 0 )	0
		за 20 15 г. <sup>2</sup>	201759	46881	( 243353 )	( 61 )	5226
Жилой комплекс с.Бабяково		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	578838	666426	( 6473 )	( 6408 )	1232383
		за 20 15 г. <sup>2</sup>	130785	469289	( 21 )	( 21215 )	578838
Жилой комплекс г.Липецк		за 20 16 г. <sup>1</sup>	559437	158996	( 717811 )	( 622 )	0
		за 20 15 г. <sup>2</sup>	213474	409857	( 57208 )	( 6686 )	559437
Жилые дома г.Лиски, Титова		за 20 16 г. <sup>1</sup>	127758	66474	( 1510 )	( 1001 )	191721
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	28303	100284	( 2 )	( 827 )	127758
Жилой комплекс г.Курск, ул.К.Марска		за 20 16 г. <sup>1</sup>	448961	386372	( 337375 )	( 2873 )	495085
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	74931	384936	( 21 )	( 10885 )	448961



Жилой комплекс г.Курск, пр-кт Н.Плевицкой	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	48472	664656	( 0 )	( 28045 )	685083
	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	13954	49270	( 167 )	( 14585 )	48472
г.Курск, ул.Рябиновая	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	378	39221	( 0 )	( 2080 )	37519
	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	0	378	( 0 )	( 0 )	378
г.Нововоронеж	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	25222	4899	( 0 )	( 0 )	30121
	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	3414	21808	( 0 )	( 0 )	25222

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	21351
в том числе:			
машины и оборудование		132	187
сооружения		25836	21164
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	19340	15018
в том числе:			
сооружения		( 19340 )	( 15018 )

## 3.3. Финансовые вложения

## 3.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	<b>5311</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	<b>29063</b>	<b>0</b>	<b>329854</b>	( <b>297919</b> )	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60998</b>	<b>0</b>
	<b>5315</b>	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	<b>154430</b>	<b>0</b>	<b>1271283</b>	( <b>1396650</b> )	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29063</b>	<b>0</b>
в том числе: <i>Векселя полученные</i>		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	29063	0	47017	( 32517 )	0	0	0	43563	0
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	580	0	30983	( 2500 )	0	0	0	29063	0
<i>Депозитные счета</i>		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	0	258000	( 242000 )	0	0	0	16000	0
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	130000	0	1022000	( 1152000 )	0	0	0	0	0
<i>Приобретенные права</i>		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	0	1435	( 0 )	0	0	0	1435	0
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
<i>Займы выданные</i>		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	0	23402	( 23402 )	0	0	0	0	0
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	23850	0	218300	( 242150 )	0	0	0	0	0
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	<b>29063</b>	<b>0</b>	<b>329854</b>	( <b>297919</b> )	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60998</b>	<b>0</b>
	<b>5310</b>	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	<b>154430</b>	<b>0</b>	<b>1271283</b>	( <b>1396650</b> )	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29063</b>	<b>0</b>



## 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 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	53367	( 0 )	441027	( 395662 )	0	0	х	98732	( 0 )
	5420	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	128117	( 0 )	501308	( 576058 )	0	0	х	53367	( 0 )
в том числе:		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	52578	( 0 )	346651	( 339988 )	0	0	0	59241	( 0 )
Материалы		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	124662	( 0 )	476729	( 548813 )	0	0	0	52578	( 0 )
Незавершенное производство		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	789	( 0 )	0	( 117 )	0	0	0	672	( 0 )
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	789	( 0 )	0	0	0	789	( 0 )
Готовая продукция, товары		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	94376	( 55557 )	0	0	0	38819	( 0 )
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	3455	( 0 )	23790	( 27245 )	0	0	0	0	( 0 )

## 3.4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. <sup>5</sup>
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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе: (вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <sup>16</sup> г. <sup>1</sup>	457989	( 0 )	3254276	0	( 3266017 )	( 722 )	0	0	445526	( 0 )
	5530	за 20 <sup>15</sup> г. <sup>2</sup>	748750	( 0 )	2702523	0	( 2993177 )	( 107 )	0	0	457989	( 0 )
Покупатели и заказчики		за 20 <sup>16</sup> г. <sup>1</sup>	14268	( 0 )	64527	0	( 67142 )	( 0 )	0	0	11653	( 0 )
		за 20 <sup>15</sup> г. <sup>2</sup>	16273	( 0 )	27415	0	( 29420 )	( 0 )	0	0	14268	( 0 )
Поставщики и подрядчики		за 20 <sup>16</sup> г. <sup>1</sup>	310909	( 0 )	1150425	0	( 1165946 )	( 722 )	0	0	294666	( 0 )
		за 20 <sup>15</sup> г. <sup>2</sup>	518359	( 0 )	1325689	0	( 1533037 )	( 102 )	0	0	310909	( 0 )
Задолженность дочешков		за 20 <sup>16</sup> г. <sup>1</sup>	81193	( 0 )	1985953	0	( 1947528 )	( 0 )	0	0	119618	( 0 )
		за 20 <sup>15</sup> г. <sup>2</sup>	183105	( 0 )	1087753	0	( 1189665 )	( 0 )	0	0	81193	( 0 )
Прочие дебиторы		за 20 <sup>16</sup> г. <sup>1</sup>	51619	( 0 )	53371	0	( 85401 )	( 0 )	0	0	19589	( 0 )
		за 20 <sup>15</sup> г. <sup>2</sup>	31013	( 0 )	261666	0	( 241055 )	( 5 )	0	0	51619	( 0 )
Итого	5500	за 20 <sup>16</sup> г. <sup>1</sup>	457989	( 0 )	3254276	0	( 3266017 )	( 722 )	0	x	445526	( 0 )
	5520	за 20 <sup>15</sup> г. <sup>2</sup>	748750	( 0 )	2702523	0	( 2993177 )	( 107 )	0	x	457989	( 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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	<b>287015</b>	0	0	( 107500 )	( 0 )	( 0 )	<b>179515</b>
	5571	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	<b>363604</b>	0	-	( 76589 )	( - )	( - )	<b>287015</b>
в том числе: <i>Поставщики и подрядчики</i>		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	287015	0	0	( 107500 )	( 0 )	( 0 )	179515
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	363604	0	0	( 76589 )	( 0 )	( 0 )	287015
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	<b>951438</b>	<b>2486591</b>	0	( 2540584 )	( 0 )	0	<b>897445</b>
	5580	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	<b>819121</b>	<b>2852265</b>	0	( 2719715 )	( 233 )	0	<b>951438</b>
<i>Поставщики и подрядчики</i>		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	930495	982696	0	( 1051644 )	( 0 )	0	861547
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	788880	1254867	0	( 1113146 )	( 106 )	0	930495
Задолженность перед персоналом организации		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	45642	0	( 43027 )	( 0 )	0	2615
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	0	54040	0	( 54040 )	( 0 )	0	0
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	4678	0	0	( 2618 )	( 0 )	0	2060
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	896	15106	0	( 11324 )	( 0 )	0	4678
Прочие кредиторы		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	16265	1458253	0	( 1443295 )	( 0 )	0	31223
		за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	29345	1528252	0	( 1541205 )	( 127 )	0	16265
Итого	5550	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	<b>1238453</b>	<b>2486591</b>	<b>0</b>	( 2648084 )	( 0 )	x	<b>1076960</b>
	5570	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	<b>1182725</b>	<b>2852265</b>	<b>0</b>	( 2796304 )	( 233 )	x	<b>1238453</b>

### 3.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	105323	26987
Расходы на оплату труда	5620	42365	10668
Отчисления на социальные нужды	5630	10325	3217
Амортизация	5640	2156	507
Прочие затраты	5650	111161	26266
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>271330</b>	<b>67645</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции, товаров (прирост [-])	5670	38701	0
незавершенного производства, готовой продукции, товаров (уменьшение [+])	5680	0	2666
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>232629</b>	<b>70311</b>

Главный бухгалтер

Яковенко А.А.

«28» марта 2017 года

