

Исх. № от

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ИНВЕСТИЦИОННО- СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ ГОРОДСКОГО ОКРУГА УФА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»

ЗА 2018 ГОД

г. Уфа

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику и руководству Акционерного общества «Специализированный застройщик Инвестиционно - строительный комитет городского округа Уфа Республики Башкортостан».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Специализированный застройщик Инвестиционно - строительный комитет городского округа Уфа Республики Башкортостан» (ИНН 0275916687, 450077, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Революционная, дом 26), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о прибылях и убытках за 2018 год, отчета об изменениях капитала за 2018 год, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснительной записки к бухгалтерской отчетности на 31.12.2018, включающей краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Специализированный застройщик Инвестиционно - строительный комитет городского округа Уфа Республики Башкортостан» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Это вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Общество осуществляет деятельность в сфере жилищного строительства с привлечением средств на основании договоров участия в долевом строительстве в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации».

Соответственно ключевым вопросом аудита явился порядок формирования стоимости объектов незавершенного строительства.

На 31 декабря 2018 года балансовая стоимость объектов незавершенного строительства составляет 12 753 926,7 тыс.руб.

Мы уделили особое внимание порядку формирования стоимости объекта строительства в связи с тем, что бухгалтерские учет инвестиционно – строительной деятельности является сегодня одним из проблемных направлений современного учета, действующие законодательные акты и нормативные документы не в полной мере отражают методику бухгалтерского учета в отрасли, и сумма незавершенного строительства объекта является значительной.

Наши аудиторские процедуры в отношении сформированной руководством стоимости незавершенного строительства включали следующее:

а) тестирование и оценка организационной системы и операционной эффективности средств контроля данных, используемых для формирования себестоимости объекта строительства. Указанные средства контроля включали контроль над их соответствием законодательству РФ. Целью проведения аудиторских процедур в отношении средств контроля было установление их надежности;

б) выборочное тестирование затрат, формирующих стоимость объекта незавершенного строительства. Оценка своевременности и полноты отражения в учете на основании договоров и первичных документов, оформленных в соответствии с требованиями законодательства РФ;

в) получение и анализ письменных заявлений руководство в отношении сформированной стоимости незавершенного строительства.

Кроме того, мы оценили достаточность раскрытой информации в бухгалтерской отчетности, сопоставлении ее с требованиями к раскрытию информации ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Приемлемость текущих оценок руководства Общества в отношении сформированной стоимости незавершенного строительства при подготовке отчетности за год, закончившейся 31 декабря 2018 года, не является гарантией того, что с наступлением будущих событий, которые по своей сути являются неопределенными, данные оценки не претерпят значительных изменений.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, свидетельствующих о необходимости существенных корректировок в прилагаемой бухгалтерской отчетности.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли

существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Мы не оцениваем могут ли будущие события или условия, произошедшие после даты аудиторского заключения, привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

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



Р.Б. Отичева

Аудиторская организация:

**Закрытое акционерное общество
Аудиторско-консультативный центр «Содействие»
ОГРН 1020203231927,
450075, г. Уфа, ул. Р. Зорге, 64,
член СРО «Ассоциация Аудиторов «Содружество»
ОРНЗ 11606056648**

«29» апреля 2019 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

Акционерное общество "Специализированный застройщик
Инвестиционно-строительный комитет городского округа
Организация город Уфа Республики Башкортостан
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество / муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 450077 г.Уфа, ул.Революционная,26

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
35090442		
0275916687		
71.12.2		
12267		14
384		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 18 г.</u> ³	На <u>31 декабря</u> <u>20 17 г.</u> ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 16 г.</u> ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	9	45	93
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	20 338	19 421	25 787
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	640 010	640 010	500 010
	Отложенные налоговые активы	1180	363	1 016	396
1	Прочие внеоборотные активы	1190	13 376 016	12 372 232	13 003 973
	Итого по разделу I	1100	14 036 736	13 032 724	13 530 259
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	294 682	766 452	175 306
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 717	497	2 527
	Дебиторская задолженность	1230	260 055	273 318	334 084
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	823 022	112 774	49 825
	Прочие оборотные активы	1260	12 877	11 745	7 327
	Итого по разделу II	1200	1 393 353	1 164 786	569 069
	БАЛАНС	1600	15 430 089	14 197 510	14 099 328

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 143 508	2 876	2 876
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 491	288	288
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28 321	1 131 900	1 100 852
	Итого по разделу III	1300	1 173 320	1 135 064	1 104 016
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	208	181	274
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2	Прочие обязательства	1450	14 200 772	12 775 828	12 786 007
	Итого по разделу IV	1400	14 200 980	12 776 009	12 786 281
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	90 000	62 000
3	Кредиторская задолженность	1520	51 091	178 191	129 881
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 698	15 046	13 840
4	Прочие обязательства	1550	0	3 200	3 310
	Итого по разделу V	1500	55 789	286 437	209 031
	БАЛАНС	1700	15 430 089	14 197 510	14 099 328

Руководитель



Городничин О.Н.

(расшифровка подписи)

" 28 "

марта

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. 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 указанным 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 "Целевой 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 2018 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)Акционерное общество "Специализированный застройщик
Инвестиционно-строительный комитет городского округа город
Организация Уфа Республики Башкортостан" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИННВид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности негубличное акционерное общество / муниципальная собственность по ОКOPФ/OKФC
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
35090442		
0275916687		
71.12.2		
12267	14	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 31 декабря 20 18 г. ³	За 31 декабря 20 17 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	613295	87796
	Себестоимость продаж	2120	(494388)	(28708)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	118907	59088
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(94081)	(104524)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	24826	(45436)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13536	1262
	Проценты к уплате	2330	(9703)	(9728)
	Прочие доходы	2340	234893	717853
	Прочие расходы	2350	(188744)	(601489)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	74808	62462
	Текущий налог на прибыль	2410	(27875)	(20627)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	13593	7421
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(27)	93
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(653)	620
	Прочее	2460	(866)	0
	Чистая прибыль (убыток)	2400	45387	42548

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 31 декабря 20 18 г. ³	За 31 декабря 20 17 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	45367	42548
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Городничин О.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 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 отчете 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) отчетного периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода".

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	-	()	()	(863)	(863)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	()	()
переоценка имущества	3222	X	X	()	X	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	()	X	(863)	(863)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()	()	()	X	()	()
уменьшение количества акций	3225	()	()	()	X	()	()
реорганизация юридического лица	3226	()	()	()	X	()	()
дивиденды	3227	X	X	X	X	()	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X			X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3200	2876	()	-	288	1131900	1135064
<u>За 20 18 г.³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	()	()	()	1203	45387	1187222
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	45387	45387
переоценка имущества	3312	X	X	()	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	()	X	X	0
дополнительный выпуск акций	3314	()	()	()	X	()	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	()	()	()	X	()	1140632
реорганизация юридического лица	3316	()	()	()	X	(1148966)	(1148966)
Уменьшение капитала - всего:	3320	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	()	()
переоценка имущества	3322	X	X	()	X	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	()	X	(8334)	(8334)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()	()	()	X	()	()
уменьшение количества акций	3325	()	()	()	X	(1140632)	(1140632)
реорганизация юридического лица	3326	()	()	()	X	()	()
дивиденды	3327	X	X	X	X	()	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X			X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	1143508	()	1	1491	28321	1173320

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 17 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	1173320	1135064	1104016

Руководитель Городничин О.Н.
(подпись) расшифровка подписи

" 28 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается год, предыдущий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств

за 2018 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Специализированный застройщик
Инвестиционно-строительный комитет городского округа город
Уфа Республики Башкортостан" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное
общество / муниципальная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
35090442		
0275916687		
71.12.2		
12267		14
384		


Наименование показателя	Код	За <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. ¹	За <u>31 декабря</u> <u>20 17</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 047 470	1 887 097
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 863 950	1 863 180
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	405	287
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	183 115	23 630
Платежи - всего	4120	(2 236 973)	(1 841 603)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 559 935)	(1 120 018)
в связи с оплатой труда работников	4122	(161 548)	(146 527)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(30 424)	(25 440)
прочие платежи	4129	(485 066)	(549 618)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	810497	45494

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 18 г. ¹	За 31 декабря 20 17 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	83	217
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	83	217
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	83	217
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	90 000	90 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	90 000	90 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 18 г. ¹	За декабря 20 17 г. ²
Платежи - всего	4320	(190 332)	(72 762)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(10 332)	(10 762)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(180 000)	(62 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100332)	17238
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	710248	62949
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	112 774	49 825
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	823 022	112 774
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)


 (расшифровка подписи)

" 28 "

марта

20 19 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

АО «СЗ ИСК г.Уфы»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности на 31.12.2018 года

1. Сведения о предприятии.

Полное наименование: Акционерное общество «Специализированный застройщик Инвестиционно-строительный комитет городского округа город Уфа Республики Башкортостан».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «СЗ ИСК г.Уфы».

Общество является правопреемником МУП «ИСК г.Уфы», которое было преобразовано в АО «СЗ ИСК г.Уфы» в соответствии с Федеральными законами Российской Федерации «О приватизации государственного и муниципального имущества» и «Об акционерных обществах» на основании Постановления Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 16.10.2017 г. №1415 «О преобразовании муниципального унитарного предприятия Инвестиционно-строительный комитет городского округа город Уфа Республики Башкортостан в акционерное общество» с изменениями, внесенными Постановлением от 10.07.2018 г. №1115, и Постановления Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 31.08.2018 г. №1447 «Об условиях приватизации имущественного комплекса муниципального унитарного предприятия Инвестиционно-строительный комитет городского округа город Уфа Республики Башкортостан» с изменениями, внесенными постановлениями от 26.09.2018 г. №1571 и от 14.12.2018 г. №1974.

В связи с вышеуказанным и рекомендацией Министерства Финансов Российской Федерации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой отчетности

организаций от 28.12.2016 г. №07-04-09/78875 бухгалтерская отчетность составлена за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 год.

Место нахождения: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул.Революционная,26.

Почтовый адрес: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул.Революционная,26.

Целью деятельности предприятия является реализация градостроительной политики Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан, обеспечение комплексной застройки территории города за счет бюджетных и внебюджетных источников. Для достижения целей основным видом деятельности предприятия является выполнение функций заказчика- застройщика по объектам жилищно – гражданского назначения, их инженерного обеспечения, финансируемых за счет бюджетных и внебюджетных средств.

Сведения об образовании юридического лица: АО «СЗ ИСК г.Уфы» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан 24.12.2018 года, способ образования – создание юридического лица путем реорганизации в форме преобразования, регистрационный номер 1180280077889.

- По передаточному акту имущественного комплекса муниципального унитарного предприятия Инвестиционно-строительный комитет городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 25 декабря 2018 года, составленному в соответствии со статьей 11 Федерального закона от 21.12.2001 г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» и на основе данных акта инвентаризации Муниципального унитарного предприятия Инвестиционно-строительный комитет городского округа город Уфа Республики Башкортостан, аудиторского заключения, предоставленного в установленном порядке передачи в АО «СЗ ИСК г.Уфы» основные средства, обязательства и другие имущественные и неимущественные права согласно промежуточному балансу МУП «ИСК г.Уфы» по состоянию на 30 июня 2018 года. Балансовая стоимость активов,

подлежащих приватизации (размер уставного капитала) определен в приложении №3 к передаточному акту и составляет 1 143 508 000 рублей.

Уставный капитал на 31.12.2018 года составляет 1 143 508 000 рублей.

Идентификационный номер налогоплательщика: 0275916687

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Васимов Марат Васфиевич (Трудовой договор заключен сроком на 5 лет).

Основной вид деятельности: 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Среднесписочная численность работников – 131 человек.

Бухгалтерская отчетность АО «СЗ ИСК г.Уфы» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сведения об участниках общества: Единственным участником общества является Городской округ город Уфа Республики Башкортостан в лице Управления земельных и имущественных отношений Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Сведения о наличии у предприятия лицензий, свидетельств:

Наименование выдавшего органа	Вид деятельности	Дата выдачи	№ лицензии	Срок действия
Некоммерческое Партнёрство Саморегулируемая Организация Работодателей «Союз строителей Республики Башкортостан»	Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора с юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем; Работы по организации строительства, реконструкции и	30.05.2013	0155.08-2009-0278065064-С-025	Без ограничения

	капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора с юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком);			
Саморегулируемая Организация Некоммерческое Партнерство «Башкирское Общество Архитекторов и Проектировщиков»	Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком);	30.10.2012 г.	СРО-П-Б-0190-03-2012	Без ограничения
Министерство природных ресурсов Республики Башкортостан	Добыча песчано-гравийной смеси на участке Затон Восточный.	05.07.2004	УФА №02287	31.12.2020

Дочерние и зависимые общества

Наименование	Величина уставного капитал, тыс.руб.	Доля участия АО «СЗ ИСКг.Уфы», %
ООО трест «БГС»	50 000	10
ООО «ИСК Наш Дом-Уфа»	450 010	100
ООО «Финансовый оператор УЖБЗ-2»	140 000	100

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика организации на 2018 год утверждена приказом директора от 29.12.2017 года № 198.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Нематериальные активы.

К объектам НМА относится программное обеспечение, созданное по заказам организации.

Переоценка НМА не производится.

Запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Продукция карьера принимается к учету по нормативной себестоимости, которая определяется по прямым статьям затрат. Построенные объекты недвижимости принимаются к учету по фактической стоимости строительства одного квадратного метра объекта недвижимости, умноженной на общую площадь объекта.

Оценка запасов при списании (продаже, прочем выбытии) производится:

- взаимозаменяемые запасы, в том числе ГСМ, оцениваются по средней себестоимости;
- не взаимозаменяемые запасы оцениваются по стоимости каждой единицы;
- готовая продукция карьера при выбытии оценивается по средней себестоимости;
- построенные объекты недвижимости при выбытии оцениваются по стоимости каждой единицы;
- спецодежда со сроком выдачи менее 12 месяцев списывается единовременно при выдаче;
- спецодежда со сроком выдачи более 12 месяцев списывается линейным способом в течение срока выдачи.

Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к учету по договорной стоимости. Затраты на приобретение ценных бумаг, несущественные по сравнению с договорной стоимостью, включаются в состав расходов текущего периода.

При выбытии финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.
Резерв под снижение стоимости финансовых вложений не создается.

Займы и кредиты.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства. Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Резерв по сомнительным долгам создается.

К оценочным обязательствам относятся резервы на оплату отпусков, на выплату вознаграждения за год.

Доходы и расходы.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Налог на прибыль.

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

3. Совет директоров Общества по состоянию на 31.12.2018 года.

Хусаинов Салават Сахиевич- первый заместитель главы Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Тухватшин Руслан Маратович- заместитель главы Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Хайруллин Асгат Рифгатович- заместитель главы Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Насыртдинов Илгиз Диккатович- заместитель главы Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Еникеев Раиль Амирович- начальник Управления земельных и имущественных отношений Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Суворова Елена Сергеевна- начальник Управления по работе с промышленными и муниципальными предприятиями и тарифному регулированию Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Васимов Марат Васфиевич- генеральный директор АО «СЗ ИСК г.Уфы».

4. Информация об аффилированных лицах и иных связанных сторонах.

Субъекты, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность АО «СЗ ИСК г.Уфы»:

- Управления земельных и имущественных отношений Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан- единственный участник общества.

Субъекты, на которые АО «СЗ ИСК г.Уфы» оказывает влияние, либо контролирует:

Учрежденные юридические лица:

Наименование	Величина уставного капитал, тыс.руб.	Доля участия АО «СЗ ИСКг.Уфы», %
ООО трест «БГС»	50 000	10
ООО «ИСК Наш Дом-Уфа»	450 010	100
ООО «Финансовый оператор УЖБЗ-2»	140 000	100

Связанными сторонами Общества являются члены Совета директоров.

5. Условные факты хозяйственной деятельности. События после отчетной даты. Прочая информация.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО «СЗ ИСК г.Уфы», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События, произошедшие после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2018 году не наступало.

6. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

АО «СЗ ИСК г.Уфы» осуществляет строительство жилья за счет привлеченных средств и выполняет функции строительного контроля на объектах социальной инфраструктуры.

Планы развития АО «СЗ ИСК г. Уфы» включают в себя продолжение строительства и разработки проектов жилых домов на территории:

- 1) микрорайона «Глумилино-2», ограниченного продолжением бульвара Давлеткильдеева, улицами Энгусиастов и Р.Нурсева в Октябрьском районе ГО г.Уфа РБ;

- 2) ограниченной улицами Мингажева, Чернышевского, Ветопшикова, Кирова, Айской, проспектом С.Юлаева в Кировском районе ГО г.Уфа РБ (микрорайон «Йондоз»);
- 3) южной части жилого района «Затон-Восточный», ограниченной улицами Шмидта, Ахметова, автодорогой «Уфа-Затон», рекой Белой в Ленинском районе ГО г.Уфа РБ;
- 4) ограниченной улицами Пушкина, Аксакова, Свердлова, Гоголя в Кировском районе ГО г.Уфа РБ.

Кроме того будет осуществляться строительный контроль на объектах социальной направленности:

- «Крытый каток в Орджоникидзевском районе г.Уфы»;
- «Реконструкция МОУ СОШ №1 в Ленинском районе ГО г.Уфа РБ»;
- «Ремонт моста через р. Белая в створе ул. Воровского (старый) в г.Уфе»;
- Общеобразовательный центр в составе: средняя общеобразовательная школа, детский сад, спортивный блок в микрорайоне «Ипорс-4» в Калининском районе городского округа г. Уфа Республики Башкортостан (корректировка). I очередь-детский сад;
- Торгово-сервисный комплекс по адресу: Республика Башкортостан, мр Уфимский район, сп. Михайловский сельсовет, с. Михайловка.

Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по стоимости приобретения за вычетом линейным способом амортизации. На 01.01.2018 года основные средства по первоначальной стоимости составляли 79 333-510,52 руб., на 31.12.2018 года – 83 211 102,28 руб. На 01.07. 2018 года, по данным промежуточного баланса, основные средства по первоначальной стоимости составляли 78 354 661,65 руб. За период реорганизации предприятия, с 01.07.2018 по 23.12.2018, приход основных средств составил 4460594,02 руб. Были приняты к учету 2 единицы основных средств, в том числе сооружения: дамба обвалованная земляная и светодиодный уличный видеозкран.

За период после преобразования, с 24.12.2018 по 31.12.2018 были приняты к учету основные средства на сумму 395846,61 руб., в том числе офисное оборудование 5 единиц на сумму 253346,61 руб., и проведена модернизация светодиодного уличного видеозкрана на сумму 142500 руб. В состав арендованного имущества входит транспортное средство Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 150 гос. номер С 333 КС 102.

В составе нематериальных активов АО «СЗ ИСК г.Уфы» по состоянию на 31.12.208 года на сумму 8974,19 рублей отражены: Программное обеспечение по учету недвижимости по остаточной стоимости 8974,19 руб.

Сайт www.iskufa.ru по остаточной стоимости 0 руб. Изменений в составе нематериальных активов за 2018 год не было. По состоянию на 30.06.2018 года остаточная стоимость составила 26922,17 рублей, на 23.12.2018 года 11965,52 руб.

Финансовые вложения отражены как долгосрочные и составляют на 31.12.2018 года 640 010 000 руб. Изменений в составе финансовых вложений за 2018 год не было. Это вложения в уставные капиталы предприятий:

Учрежденные юридические лица:

Наименование	Величина уставного капитал, тыс.руб.	Доля участия АО «СЗ ИСКг.Уфы», %
ООО трест «БГС»	50 000	10
ООО «ИСК Наш Дом-Уфа»	450 010	100
ООО «Финансовый оператор УЖБЗ-2»	140 000	100

По строке баланса 1180 отражены сформированные отложенные налоговые активы (сумма отложенного налога на прибыль, исчисленная исходя из вычитаемых временных разниц, которая приводит к увеличению налоговых платежей в отчетном периоде и приведет к уменьшению налога на прибыль в последующие отчетные периоды) на 31.12.2018 г. в размере 362 532,41 рублей. По состоянию на 30.06.2018 г. составляли 967 303,31 рублей, на 23.12.2018 г. 273 153,98 рублей. В течение 2018 года были сформированы отложенные налоговые активы на сумму 629209,37 рублей, произошло уменьшение на сумму 1 282 581,29 рублей.

В составе прочих внеоборотных активов отражены затраты по строительству жилья и объектов социально-культурного назначения. Балансовая стоимость незавершенного строительства определена в соответствии с нормативными документами в сумме фактических затрат и составляет на 30.06.2018 г. 13 468 810 тыс. руб., на 23.12.2018 г. 14 022 937 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 13 376 016 тыс. руб. Ведется учет затрат по каждому объекту по видам затрат на строительство.

В составе строки 1210 «Запасы» отражены:

- материально-производственные запасы в размере 1 942 441,21 рублей по состоянию на 31.12.2018 года. По состоянию на 30.06.2018 г. составляли 1261832,88 рублей, на 23.12.2018 г. – 1923894,85 рублей.

Учет материально производственных запасов ведется по фактической себестоимости, по номенклатурным номерам по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. В состав материальных ценностей входят канцелярия, оргтехника и комплектующие, расходные материалы, топливо, запасные части, инвентарь и хозяйственная принадлежность, специальная одежда и др.

- готовая продукция в размере 292 739 617,78 рублей по состоянию на 31.12.2018 года. По состоянию на 30.06.2018 г. составляла 308 695 131,94 рубль, на 23.12.2018 г. – 291 270 945,22 рублей.

В состав готовой продукции входит ПГС, обогащенный ПГС, песок, объекты недвижимости. Учет готовой продукции (ПГС, обогащенный ПГС, песок) ведется по нормативной себестоимости. В местах хранения готовая продукция учитывается по нормативной себестоимости. Учет готовой продукции (построенных квартир и других объектов недвижимости) ведется по фактическим затратам на строительство объекта, в пересчете на общую площадь каждого объекта недвижимости.

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018 года отражено:

- по строке «Расчеты с покупателями заказчиками» в размере 7749754,82 рублей – задолженность по выплате за услуги технического заказчика (строительного контроля).

- по строке «Авансы выданные» в размере 172 776 462,00 рублей – авансы, выданные поставщикам и подрядчикам за выполненные строительномонтажные работы, подключение к сетям теплоснабжения, подключение к электрическим сетям и прочие расходы. Вся сумма является краткосрочной.

- по строке «Прочая» в размере 79 528 529,01 рублей – задолженность по выплате по социальному страхованию, прочих покупателей за недвижимость, за реализованный ПГС, песок, ОПГС и прочие.

По состоянию на 30.06.2018 года дебиторская задолженность включает:

- «Расчеты с покупателями заказчиками» в размере 3 938 222,57 рублей – задолженность по выплате за услуги технического заказчика (строительного контроля).

- «Авансы выданные» в размере 183 946 189,60 рублей – авансы, выданные поставщикам и подрядчикам за выполненные строительно-монтажные работы, подключение к сетям теплоснабжения, подключение к электрическим сетям и прочие расходы. Вся сумма является краткосрочной.

- по строке «Прочая» в размере 415 229 933,42 рублей – задолженность по выплате по социальному страхованию, прочих покупателей за недвижимость, за реализованный ПГС, песок, ОПГС и прочие.

По состоянию на 23.12.2018 года дебиторская задолженность включает:

- «Расчеты с покупателями заказчиками» в размере 11 964 630,73 рублей – задолженность по выплате за услуги технического заказчика (строительного контроля).

- «Авансы выданные» в размере 240 008 848,38 рублей – авансы, выданные поставщикам и подрядчикам за выполненные строительно-монтажные работы, подключение к сетям теплоснабжения, подключение к электрическим сетям и прочие расходы. Вся сумма является краткосрочной.

- по строке «Прочая» в размере 106 596 767,60 рублей – задолженность по выплате по социальному страхованию, прочих покупателей за недвижимость, за реализованный ПГС, песок, ОПГС и прочие.

В состав денежных средств, отраженных по статье 1250, входят средства, находящиеся на расчетных счетах в сумме 820 618 498,65 рублей, остаток наличных денежных средств в кассе предприятия в сумме 65 483,01 рублей, средства, находящиеся в пути, инкассированная выручка в сумме 2338410,00 рублей.

По строке баланса 1420 отражены отложенные налоговые обязательства (сумма отложенного налога на прибыль, исчисленная исходя из налогооблагаемых временных разниц, которая приводит к уменьшению

налоговых платежей в отчетном периоде и приводит к увеличению налога на прибыль в последующие отчетные периоды) на 31.12.2018 г. в размере 207 744,31 рублей. По состоянию на 30.06.2018 г. составляли 122 055,22 рублей, на 23.12.2018 г. 77 900,75 рублей.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражены привлеченные денежные средства граждан для строительства жилья, на основании заключенных договоров долевого участия в строительстве жилья в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 г. №214-ФЗ, на 31.12.2018 г. в размере 14 200 771 526,35 рублей. По состоянию на 30.06.2018 г. составляли 13 986 870 917,60 рублей, на 23.12.2018 г. 14 918 152 990,30 рублей.

В составе кредиторской задолженности на 31.12.2018 год отражено:

- по строке «Задолженность поставщикам и подрядчикам» в размере 26476145,87 рублей отражена задолженность контрагентам за выполненные строительно-монтажные работы, поставленные товары, оказанные услуги.
- по строке «Авансы полученные» в размере 250000,00 рублей отражен аванс за услуги технического заказчика (строительного контроля).
- по строке «Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами» в размере 17 276 144,67 рублей, которая включает в себя: задолженность по налогу на доходы физических лиц в размере 946839,00 рублей, а также по налогу на добавленную стоимость 13598245,24 рублей, по транспортному налогу 63166,74 рублей, по налогу на имущество 915561,22 рублей, по уплате страховых взносов по обязательному пенсионному страхованию 1303414,84 рублей, перед Федеральным Фондом обязательного медицинского страхования 432050,91 рублей, по страховым взносам от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 16866,72 рублей.
- по строке «Расчеты с персоналом» в размере 4 910 460,54 рублей отражена начисленная заработная плата за декабрь 2018 года, выплаченная в январе 2019 года.
- по строке «Прочие кредиторы» отражена задолженность в размере 2428334,03 рубля, которая носит текущий характер.

По состоянию на 30.06.2018 год кредиторская задолженность в размере 44208358,79 рублей включает:

- «Задолженность поставщикам и подрядчикам» в размере 16039488,26 рублей отражена задолженность контрагентам за выполненные строительномонтажные работы, поставленные товары, оказанные услуги.
- «Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами» в размере 20 604 964,05 рублей, которая включает в себя: задолженность по налогу на доходы физических лиц в размере 1019272,00 рублей, а также по налогу на добавленную стоимость 13368998,11 рублей, по транспортному налогу 63206,74 рублей, по налогу на имущество 1220722,22 рублей, по налогу на прибыль 1744846,74 рублей, по НДС 166633,70 рублей, по уплате страховых взносов по обязательному пенсионному страхованию 2402351,02 рублей, перед Федеральным Фондом обязательного медицинского страхования 595580,62 рублей, по страховым взносам от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 23352,90 рублей.
- «Расчеты с персоналом» в размере 5 169 257,23 рублей отражена начисленная заработная плата за июнь 2018 года, выплаченная в июле 2018 года.
- «Прочие кредиторы» отражена задолженность в размере 2394649,25 рубля, которая носит текущий характер.

По состоянию на 23.12.2018 год кредиторская задолженность в размере 52 523 616,24 рублей включает:

- «Задолженность поставщикам и подрядчикам» в размере 46122300,41 рублей отражена задолженность контрагентам за выполненные строительномонтажные работы, поставленные товары, оказанные услуги.
- «Авансы полученные» в размере 250 000,00 рублей отражен аванс за услуги технического заказчика (строительного контроля).
- «Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами» в размере 4 642 598,11 рублей, которая включает в себя: задолженность по налогу на добавленную стоимость 4 642 598,11 рублей.

- «Прочие кредиторы» отражена задолженность в размере 1508717,72 рубля, которая носит текущий характер.

По статье баланса 1540 «Оценочные обязательства» по состоянию на 31.12.2018 года отражены образованные резервы в размере 4 698 498,10 рублей, в том числе:

- резерв предстоящих отпусков на сумму 1 886 425,64 рублей.
- резерв расходов на вознаграждение на сумму 2 699 055,39 рублей.
- резерв расходов по гражданской обороне на сумму 113 017,07 рублей.

По состоянию на 30.06.2018 года отражены образованные резервы в размере 3 419 353,65 рублей, в том числе:

- резерв предстоящих отпусков на сумму 3 306 336,58 рублей.
- резерв расходов по гражданской обороне на сумму 113 017,07 рублей.

По состоянию на 23.12.2018 года отражены образованные резервы в размере 3 902 919,89 рублей, в том числе:

- резерв предстоящих отпусков на сумму 1 814 623,53 рублей.
- резерв расходов на вознаграждение на сумму 1 975 279,29 рублей.
- резерв расходов по гражданской обороне на сумму 113 017,07 рублей.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах.

За отчетный год выручка АО «СЗ ИСК г.Уфы» составила:

- от услуг технического заказчика (строительного контроля) – 81559 тыс. руб.
- от реализации объектов недвижимости – 531736 тыс.руб.

Общий размер выручки за 2018 год составил 613295 тыс.руб., что отражено в строке 2110 Отчета о финансовых результатах. За 1 полугодие 2018 года размер выручки составил 515996 тыс.руб.: от услуг технического заказчика (строительного контроля) -39367 тыс.руб., от реализации объектов недвижимости – 476629 тыс.руб.; за период с 01.07.2018 г. по 24.12.2018 г. - 93209 тыс.руб.: от услуг технического заказчика (строительного контроля) - 38102 тыс.руб., от реализации объектов недвижимости – 55107 тыс.руб.; за период с 24.12.2018 г. по 31.12.2018 г. – 4090 тыс.руб. от услуг технического заказчика (строительного контроля).

Расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью за 2018 год составили 494388 тыс.руб., что отражено по строке 2120 Отчета о

финансовых результатах.: расходы на оплату труда в размере 14187 тыс.руб., начисленные страховые взносы- 4045 тыс.руб., амортизацию – 69 тыс.руб., арендную плату за землю- 4019 тыс.руб., услуги сторонних организаций- 931 тыс.руб., резерв предстоящих отпусков- 1439 тыс.руб., себестоимость реализованных объектов недвижимости- 469698 тыс.руб.

Расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью за период с 01.01.2018 года по 30.06.2018 год составили 436820 тыс.руб.: расходы на оплату труда в размере 8159 тыс.руб., начисленные страховые взносы- 2450 тыс.руб., амортизацию – 21 тыс.руб., арендную плату за землю- 2009 тыс.руб., услуги сторонних организаций- 564 тыс.руб., резерв предстоящих отпусков -836 тыс.руб., себестоимость реализованных объектов недвижимости- 422781 тыс.руб.

Расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью за период с 01.07.2018 года по 23.12.2018 год составили 56178 тыс.руб.: расходы на оплату труда в размере 5006 тыс.руб., начисленные страховые взносы- 1356 тыс.руб., амортизацию – 17 тыс.руб., арендную плату за землю- 2010 тыс.руб., услуги сторонних организаций- 367 тыс.руб., резерв предстоящих отпусков - 505 тыс.руб., себестоимость реализованных объектов недвижимости- 46917 тыс.руб.

Расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью за период с 24.12.2018 года по 31.12.2018 год составили 1390 тыс.руб.: расходы на оплату труда в размере 1022 тыс.руб., начисленные страховые взносы- 239 тыс.руб., амортизацию – 31 тыс.руб., резерв предстоящих отпусков - 98 тыс.руб.

Сумма общехозяйственных расходов за 2018 год составляет 94 081 тыс.руб.(строка 2220 Отчета о финансовых результатах): расходы на оплату труда в размере 50029 тыс.руб., амортизацию – 3906 тыс.руб., начисленные страховые взносы – 14099 тыс.руб., материальные затраты – 3571 тыс.руб., прочие затраты- 22476 тыс.руб.

Сумма общехозяйственных расходов за период с 01.01.2018 года по 30.06.2018 года составила 52633 тыс.руб.: расходы на оплату труда в размере 27533 тыс.руб., амортизацию – 2040 тыс.руб., начисленные страховые взносы

– 8102 тыс.руб., материальные затраты – 2012 тыс.руб., прочие затраты – 12946 тыс.руб.

Сумма общехозяйственных расходов за период с 01.07.2018 года по 23.12.2018 года составила 34683 тыс.руб.: расходы на оплату труда в размере 18759 тыс.руб., амортизацию – 1590 тыс.руб., начисленные страховые взносы – 5094 тыс.руб., материальные затраты – 1328 тыс.руб., прочие затраты – 7912 тыс.руб.

Сумма общехозяйственных расходов за период с 24.12.2018 года по 31.12.2018 года составила 6765 тыс.руб.: расходы на оплату труда в размере 3737 тыс.руб., амортизацию – 276 тыс.руб., начисленные страховые взносы – 903 тыс.руб., материальные затраты – 231 тыс.руб., прочие затраты – 1618 тыс.руб.

В составе строки «Прочие доходы» за 2018 год в размере 234893 тыс.руб. по строке 2340 Отчета о финансовых результатах отражены:

- доход от сдачи помещений в аренду – 8 515 тыс.руб.
- финансовый результат от строительства объектов – 167 373 тыс.руб.
- прочие доходы на общую сумму 59 005 тыс.руб., в состав которых входит реализация ПГС, песка, агентские услуги, возмещение расходов по договорам долевого участия при расторжении, реализация ТМЦ, автотранспортные услуги.

«Прочие доходы» за период с 01.01.2018 года по 30.06.2018 года составили в размере 118190 тыс.руб.:

- доход от сдачи помещений в аренду – 4256 тыс.руб.
- финансовый результат от строительства объектов – 67243 тыс.руб.
- прочие доходы на общую сумму 46691 тыс.руб., в состав которых входит реализация ПГС, песка, агентские услуги, возмещение расходов по договорам долевого участия при расторжении, реализация ТМЦ, автотранспортные услуги.

«Прочие доходы» за период с 01.07.2018 года по 23.12.2018 года составили в размере 62449 тыс.руб.:

- доход от сдачи помещений в аренду – 4259 тыс.руб.
- финансовый результат от строительства объектов – 46109 тыс.руб.

- прочие доходы на общую сумму 12081 тыс.руб., в состав которых входит реализация ПГС, песка, агентские услуги, возмещение расходов по договорам долевого участия при расторжении, реализация ТМЦ, автотранспортные услуги.

«Прочие доходы» за период с 24.12.2018 года по 31.12.2018 года составили в размере 54254 тыс.руб.:

- финансовый результат от строительства объектов – 54021 тыс.руб.
- прочие доходы на общую сумму 233 тыс.руб., в состав которых входит возмещение расходов по договорам долевого участия при расторжении, реализация ТМЦ, автотранспортные услуги.

В составе строки «Прочие расходы» за 2018 год в размере 188 744 тыс.руб. по строке 2350 Отчета о финансовых результатах отражены:

- расходы по прочей реализации (себестоимость ПГС и ТМЦ) – 6477 тыс.руб.
- услуги банков – 1 383 тыс.руб.
- налог на имущество – 4 667 тыс.руб.
- госпошлины – 911 тыс.руб.
- членские взносы – 224 тыс.руб.
- прочие расходы на общую сумму 175 082 тыс.руб., в состав которых входит расходы на жилищно-коммунальное управление на готовые объекты недвижимости, судебные дела, материальные помощи и другие.

«Прочие расходы» за период с 01.01.2018 года по 30.06.2018 года составили в размере 114180 тыс.руб.:

- расходы по прочей реализации (себестоимость ПГС и ТМЦ) – 3279 тыс.руб.
- услуги банков – 730 тыс.руб.
- налог на имущество – 2604 тыс.руб.
- госпошлины – 420 тыс.руб.
- членские взносы – 164 тыс.руб.
- прочие расходы на общую сумму 106983 тыс.руб., в состав которых входит расходы на жилищно-коммунальное управление на готовые объекты недвижимости, судебные дела, материальные помощи и другие.

«Прочие расходы» за период с 01.07.2018 года по 23.12.2018 года составили в размере 60253 тыс.руб.:

- расходы по прочей реализации (себестоимость ПГС и ТМЦ) – 3198 тыс.руб.
- услуги банков – 538 тыс.руб.
- налог на имущество – 1084 тыс.руб.
- госпошлины – 455 тыс.руб.
- членские взносы – 60 тыс.руб.
- прочие расходы на общую сумму 54918 тыс.руб., в состав которых входит расходы на жилищно-коммунальное управление на готовые объекты недвижимости, судебные дела, материальные помощи и другие.

«Прочие расходы» за период с 24.12.2018 года по 31.12.2018 года составили в размере 14311 тыс.руб.:

- услуги банков – 115 тыс.руб.
- налог на имущество – 979 тыс.руб.
- госпошлины – 36 тыс.руб.
- прочие расходы на общую сумму 13181 тыс.руб., в состав которых входит расходы на жилищно-коммунальное управление на готовые объекты недвижимости, судебные дела, материальные помощи и другие.

В целом, по результатам деятельности предприятия за 2018 год получена прибыль в размере 74 808 тыс.рублей до налогообложения (строка 2300 Отчета о финансовых результатах). По сравнению с прошлым годом рост на 12 346 тыс.руб. Постоянные налоговые обязательства составили 13593 тыс.руб. Изменения размера отложенного налогового актива за 2018 год составили (-653) тыс.руб. (строка 2450 Отчета о финансовых результатах). Изменения отложенных налоговых обязательств за 2018 год (-27) (строка 2430 Отчета о финансовых результатах). Текущий налог на прибыль за 2018 год составил 27875 тыс.руб., за период с 01.01.2018 г. по 30.06.2018 г. – 16421 тыс.руб., с 01.07.2018 г. по 23.12.2018 г. – 2486 тыс.руб., с 24.12.2018 г. по 31.12.2018 г. – 8968 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2018 год составила 45387 тыс. рублей, за период с 01.01.2018 г. по 30.06.2018 г. – 11259 тыс.руб., с 01.07.2018 г. по 23.12.2018 г. – 2303 тыс.руб., с 24.12.2018 г. по 31.12.2018 г. – 31825 тыс.руб.

В отчете о движении денежных средств по строкам 4110 и 4121 за 2017 и 2018 годы отражены поступления выручки и платежи поставщикам без учета налога на добавленную стоимость.

Предприятие не имеет просроченной задолженности по выплатам заработной платы работникам и неисполненных обязательств перед бюджетом, внебюджетными фондами по уплате налогов, сборов, взносов, установленных действующим законодательством.

Подводя итоги 2018 года, можно с уверенностью сказать, что АО «СЗ ИСК г.Уфы» стабильно осуществляет свою деятельность, у предприятия высокий потенциал для дальнейшего развития.

И.о. генерального директора

 О.Н. Городничин



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2018 г.

по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды	0710005
31	12 2018
35090442	
0275916687	
71.12.2	
12267	14
	384

Акционерное общество "Специализированный застройщик
Инвестиционно-строительный комитет городского округа
"город Уфа Республики Башкортостан"

Организация по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД

непубличное акционерное
общество / муниципальная
собственность

Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

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 начало года		выбыло				увбыток от обесце- нения		переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортизация	первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹	250	(205)		(-)	-	(36)	-	-	-	-	-	250	(241)
	5110	за 20 17 г. ²	250	(157)		(-)	-	(48)	-	-	-	-	-	250	(205)
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		1	2	3	4	5	6
Всего	5130						
Прочие нематериальные активы	5131						

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20 17 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
			(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

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 17 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5170	за 20 16 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5190	за 20 16 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
			(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2018 г.	79334	(59913)	4856	(978)	978	(3939)	-	-	83212	(62874)	
Офисное оборудование	5210	за 2017 г.	82064	(56277)	-	(2730)	1671	(5307)	-	-	79334	(59913)	
	5201	за 2018 г.	0	0	-	-	-	-	-	-	0	0	
	5211	за 2017 г.	0	0	-	-	-	-	-	-	0	0	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018 г.	2946	(2366)	-	(28)	28	(125)	-	-	2918	(2463)	
Другие виды основных средств	5212	за 2017 г.	3093	(2384)	-	(147)	147	(129)	-	-	2946	(2366)	
	5203	за 2018 г.	4833	(2570)	-	(446)	446	(439)	-	-	4387	(2563)	
	5213	за 2017 г.	5073	(2365)	-	(240)	240	(445)	-	-	4833	(2570)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2018 г.	7245	(5906)	253	(504)	504	(277)	-	-	6994	(5679)	
	5214	за 2017 г.	8438	(6763)	-	(1193)	1193	(336)	-	-	7245	(5906)	
Транспортные средства	5205	за 2018 г.	27982	(24621)	-	-	-	(1741)	-	-	27982	(26362)	
	5215	за 2017 г.	27982	(21589)	-	-	-	(3032)	-	-	27982	(24621)	
Здания	5206	за 2018 г.	35883	(24323)	-	-	-	(1285)	-	-	35883	(25608)	
	5216	за 2017 г.	36783	(23039)	-	(900)	38	(1322)	-	-	35883	(24323)	
Сооружения	5207	за 2018 г.	445	(127)	4603	-	-	(72)	-	-	5048	(199)	
	5217	за 2017 г.	695	(137)	0	(250)	53	(43)	-	-	445	(127)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 2018 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5230	за 2017 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	12 372 232	2 254 527	()	(1250743)	13 376 016
	5250	за 20 17 г. ²	13 003 973	2 449 705	()	(3 081 446)	12 372 232
	5241	за 20 18 г. ¹	-	-	()	(0)	-
	5251	за 20 17 г. ²	-	-	()	()	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Здание учебного комбината и Система видеонаблюдения	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
	5265	-	-
	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		()	()
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 829	1 165	1 165
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 300 305	3 337 319	3 187 134
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективровка ⁷	выбыло (погашено)	накопленная коррективровка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективровка ⁷	
											поступило
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	640 010	-	(-)	-	-	-	-	640 010	-
	5311	за 20 17 г. ²	500 010	-	(-)	140000	-	-	-	640 010	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. ¹	640 010	-	(-)	0	-	-	-	640 010	-
	5310	за 20 17 г. ²	500 010	-	(-)	140000	-	-	-	640 010	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	766 452	-	98 122	(547 444)	3 660	(26 107)	X	317 129	(22 447)	
	5420	за 2017 г.	175 306	-	1 126 034	(534 888)	-	-	X	766 452	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	1 648	-	12 897	(12 603)	-	-	441	1 942	-	
	5421	за 2017 г.	4 070	-	7 764	(10 186)	-	-	858	1 648	-	
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	737 150	-	46 738	(468 701)	3 660	(26 107)	91 864	315 187	(22 447)	
	5422	за 2017 г.	155 289	-	1 061 288	(479 427)	-	-	-	737 150	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	27 654	-	4 114	(31 768)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017 г.	15 947	-	17 804	(6 097)	-	-	-	27 654	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	34 372	(34 372)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2017 г.	-	-	39 177	(39 177)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					поступление					выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	277 237	(3919)	207 319	-	-	(224501)	-	-	-	(3919)	-	-	260 055	0	0
в том числе:	5530	за 2017 г.	350 599	(16515)	138 221	-	-	(250661)	-	-	-	(21879)	-	-	277 237	(3919)	(3919)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	3 978	(868)	5 867	-	-	(2095)	-	-	-	(868)	-	-	7 750	0	0
Авансы выданные	5531	за 2017 г.	4 030	(616)	768	-	-	(820)	-	-	-	(616)	-	-	3 978	(868)	(868)
	5512	за 2018 г.	79 676	0	156 147	-	-	(63047)	-	-	-	-	-	-	172 776	0	0
	5532	за 2017 г.	0	0	79 676	-	-	0	-	-	-	-	-	-	79 676	0	0
Прочая	5513	за 2018 г.	193 583	(3051)	45 305	-	-	(159359)	-	-	-	(3051)	-	-	79 529	0	0
	5533	за 2017 г.	346 569	(15899)	57 777	-	-	(210763)	-	-	-	(15899)	-	-	193 583	(3051)	(3051)
	5514	за 2018 г.	0	0	0	-	-	0	-	-	-	-	-	-	0	0	0
	5534	за 2017 г.	0	0	0	-	-	0	-	-	-	-	-	-	0	0	0
Итого	5500	за 2018 г.	277 237	(3919)	207 319	-	-	(224501)	-	-	-	(3919)	-	-	260 055	0	0
	5520	за 2017 г.	350 599	(16515)	138 221	-	-	(211583)	-	-	-	(16515)	-	-	277 237	(3919)	(3919)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате списания на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	178 191	28 886	848	156 834	-	51 091	-
	5580	за 2017 г.	129 881	4 356 059	-	4 307 749	-	178 191	-
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	158 494	22 867	-	154 885	-	26 476	-
	5581	за 2017 г.	110 344	4 151 763	-	4 103 613	-	158 494	-
авансы полученные	5562	за 2018 г.	0	250	-	-	-	250	-
	5582	за 2017 г.	350	-	-	350	-	0	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	12 363	4 065	848	-	-	17 276	-
	5583	за 2017 г.	11 439	200 919	-	199 995	-	12 363	-
займы	5565	за 2018 г.	0	0	-	0	-	0	-
	5585	за 2017 г.	0	0	-	0	-	0	-
прочая	5566	за 2018 г.	7 334	1 704	-	1 949	-	7 089	-
	5586	за 2017 г.	7 748	3 377	-	3 791	-	7 334	-
	5567	за 2018 г.	0	0	-	0	-	0	-
	5587	за 2017 г.	0	0	-	0	-	0	-
Итого	5550	за 2018 г.	178 191	28 886	848	156 834	-	51 091	-
	5570	за 2017 г.	129 881	4 356 059	-	4 307 749	-	178 191	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
оставших и погашенных				

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	3 571	5 133
Расходы на оплату труда	5620	64 216	51 040
Отчисления на социальные нужды	5630	19 583	13 957
Амортизация	5640	3 975	5 316
Прочие затраты	5650	497 124	29 078
Итого по элементам	5660	588 469	104 524
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства	5670	-	-
готовой продукции	5671	-	-
	5672	-	-
	5673	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2018		За 12 мес. 2017	
		прибыль 1	убыток 2	прибыль 3	убыток 4
А	Б				
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2341				
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342				
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344				
Отчисления в оценочные резервы	2345				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346				

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено		Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 046	14 906	25 254			4 698
в том числе:							
по оплате работникам		14 933	14 906	25 254			4 585
по гражданской обороне		113	-	-			113

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г. ⁴	20 17 г. ²	20 16 г. ²	20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5800	2 303	4 072	4 382	
в том числе:					
обеспечение обязательств		2 303	4 072	4 382	
Выданные - всего	5810	3684	115	115	
в том числе:					
обеспечение обязательств		1008	115	115	

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹		3а 20 17 г. ²		
		На начало года	Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900					
в том числе:						
на текущие расходы						
Бюджетные кредиты - всего		20 18 г. ¹				
		20 17 г. ²				
В том числе:		20 18 г. ¹				
(наименование цели)		20 17 г. ²				

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" имеют 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 разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (спасенной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (спасенной) в одном отчетном периоде.



И.О. Горюнов

28 апреля 2019 года

О.Н. Горюничин

Прошито, прономеровано и
скреплено печатью

Handwritten initials



Генеральный директор

Отицева Р.Б.

