



Аудиторское заключение НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Титан-КВС»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Титан-КВС» (ОГРН 1102650000947, 357625, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, дом 139, офис 19), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Титан-КВС» по состоянию на 31.12.2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации материально-производственных запасов предприятия перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора ООО «Титан-КВС». Мы не смогли получить необходимых подтверждений количества материально-производственных запасов на указанную дату с помощью других аудиторских процедур.

Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении отраженной в бухгалтерской отчетности величины товарно-материальных запасов и связанных с ними показателей отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Внеоборотные активы по строке 1170 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 года занижены на 50 496 тысяч рублей на Долгосрочные финансовые вложения, которые ошибочно

отражены обществом в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

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 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.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ООО «Титан-КВС» за 2017 год не проводился, показатели бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды по состоянию на 31.12.2017 года и по состоянию на 31.12.2016 года нами не были проверены.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Директор и единственный собственник ООО «Титан-КВС» Ковалёв Анатолий Геннадьевич несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую он, как руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные

действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту
(индивидуальный предприниматель)



Артемова О.В.

(Квалификационный аттестат № К030473 на право осуществления
бессрочно аудиторской деятельности в области общего аудита)

07 ноября 2019 года

Независимый аудитор:

ИП Артемова Ольга Викторовна, 355019, г. Ставрополь, ул. Биологическая, 10, кв. 24

Свидетельство о государственной регистрации индивидуального предпринимателя с ОГРН 309263532100012, серия 26 № 003272568, выдано 17.11.2009 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по Промышленному району г. Ставрополя,

член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов ассоциация «Содружество», 119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций 21606060723.

Аудируемое лицо:

ООО «Титан-КВС», 357625, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, дом 139, офис 19

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в ЕГРЮЛ серии 26 №003286835 от 18.05.2010 года, выдано Межрайонной инспекцией ФНС №10 по Ставропольскому краю 18.05.2010 года за № 1102650000947.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация ООО "Титан-КВС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности строительство
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) 357625, Ставропольский край, Ессентуки г, Пятигорская ул, дом № 139

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2018
00662612		
2626041832		
41.20		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	136 233	49 893	249 384
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	10 660	11 075	11 495
	Строительство объектов основных средств	11502	125 573	38 818	237 889
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	13 147	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17	17	17
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	149 397	49 910	249 401
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	79 565	244 937	17 960
	в том числе:				
	Материалы	12101	9 622	3 316	0
	Готовая продукция	12102	64 353	237 199	-
	Основное производство	12103	5 590	4 422	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 233	8 503	119
	Дебиторская задолженность	1230	4 790	9 626	21 203
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 454	3 198	14 595
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	330	473	4 064
	Расчеты по налогам и сборам	12303	17	4 831	207
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	27	10	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	2 337
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	1 962	1 115	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 496	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	73 863	209	144
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	221 947	263 275	39 426
	БАЛАНС	1600	371 344	313 185	288 827

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	10 000	10 000	10 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	78 568	62 239	56 743
	Итого по разделу III	1300	88 578	72 249	66 753
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	19 270	55 436
	Отложенные налоговые обязательства	1420	529	529	529
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	63600	58816	42505
	Итого по разделу IV	1400	64129	78 615	98 470
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	4 481	-
	Кредиторская задолженность	1520	218 637	157 840	123 604
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	217 633	156 892	115 198
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	15	15	8 148
	Расчеты по налогам и сборам	15203	859	709	137
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	61	65	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	62	154	118
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	7	5	8151
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	218 637	162 321	123 604
	БАЛАНС	1700	371 344	313 185	288 827

Руководитель

(подпись)

Ковалев Анатолий

Геннадьевич

(расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация ООО "Титан-КВС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности строительство
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
00662612		
2626041832		
41.20		
65		16.
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	206 687	87 569
	Себестоимость продаж	2120	(175270)	(67268)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	31 417	20 301
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(12299)	(4617)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 118	15 684
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 962	-
	Проценты к уплате	2330	(739)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(302)	(5070)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 039	10 614
	Текущий налог на прибыль	2410	(4008)	(2123)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	298	(2995)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16 329	5 496

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	16 329	5 496
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Ковалев Анатолий
Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
00662612		
2626041832		
41.20		
65	16	
384		

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Организация ООО "Титан-КВС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности строительство
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	10 000	-	56 743	66 753
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 496	5 496
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 496	5 496
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1042)	(1042)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	10	-	10 000	-	61 197	71 207
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	16 329	16 329
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	16 329
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	10 000	-	77 526	87 536

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	89 090	72 249	66 753

Ковалев Анатолий

Геннадьевич

Руководитель

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация ООО "Титан-КВС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности строительство
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
00662612		
2626041832		
41.20		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	155 672	171 046
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	137 778	73 674
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	17 894	97 372
Платежи - всего	4120	(131 830)	(170981)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(60 502)	(90983)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 468)	(2 467)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(69 860)	(77531)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	23 842	65
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	77 339	
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	77 339	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(27527)	
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(27527)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	49 812	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	73 654	65
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	209	144
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	73 863	209
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ковалев Анатолий

Геннадьевич

(расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.



Наименование компании: ООО "Титан-КВС"

Расшифровки строк Отчета о финансовых результатах (Форма № 2)
за 2018 г.

Строка 2210 "Коммерческие расходы"	
Наименование затрат	Сумма расходов, тыс. руб.
Отсутствуют	
Итого	0

Строка 2220 "Управленческие расходы"	
Наименование затрат	Сумма расходов, тыс. руб.
Аренда нежилого помещения	31
Материальные расходы	2 303
Прочие услуги	2 466
Оплата труда	2 657
Страховые взносы, налоги и сборы	1 085
Услуги сторонних организаций	614
Прочие расходы	3 143
Итого	12 299

Строка 2340 "Прочие доходы" ОТСУТСТВУЮТ	
Наименование статьи доходов	Сумма доходов, тыс. руб.
от реализации и прочего выбытия ОС	ОТСУТСТВУЮТ
от реализации и прочего выбытия МПЗ/ТМЦ	ОТСУТСТВУЮТ
от аренды	ОТСУТСТВУЮТ
услуги прочие, в т.ч. консультационные	ОТСУТСТВУЮТ
субсидии	ОТСУТСТВУЮТ
прочие доходы	ОТСУТСТВУЮТ
Итого	0

Строка 2350 "Прочие расходы"	
Наименование затрат	Сумма расходов, тыс. руб.
Прочие косвенные расходы	0
Расходы на услуги банков	131
прочие налоги, госпошлина	24
Выписка из ЕГРЮЛ	14
пени, штрафы, неустойки	0
от курсовых разниц по иностранной валюте	
на содержание социальной сферы	
прочие расходы на персонал	
Услуги разовые	133
прочие расходы	0
Итого	302

Директор

подпись

А.Г.Ковалёв

06.03.2019 г.



Печать

Расшифровка 1160 строки баланса "Материальные ценности предоставленные во временное пользование"
по состоянию на 31.12.2018 г.

		(тыс. руб)		
№ пп	Наименование объекта основных средств	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Здания переданные в аренду	13 778	632	13 147
2	Сооружения и передаточные устройства			
3	Машины и оборудование			
4	Транспортные средства			
5	Производственный и хозяйственный инвентарь			
6	Рабочий скот			
7	Многолетние насаждения			
8	Земельные участки и объекты природопользования			
9	Другие виды основных средств			
10	Незавершенные капитальные вложения, в том числе:			
10.1	вложения во внеоборотные активы			
10.2	оборудование к установке			
10.3	прочие			
	Итого	13 778	632	13 147

Директор

А.Г.Ковалёв



подпись

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	244 937	-	15 216	(180 588)	-	-	X	79 566	-
	5420	за 2017 г.	17 960	-	325 618	(98 640)	-	-	X	244 937	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	3 316	-	6 307	-	-	-	-	38	9 623
	5421	за 2017 г.	483	-	3 264	(431)	-	-	-	3 316	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	237 199	-	-	(172 846)	-	-	-	64 353	-
	5422	за 2017 г.	-	-	304 467	(67 267)	-	-	-	237 199	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	4 422	-	8 666	(7 499)	-	-	-	5 590	-
	5425	за 2017 г.	17 477	-	17 887	(30 942)	-	-	-	4 422	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	243	(243)	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование компании: ООО Титан-КВС"

Расшифровка 1240 строки баланса "Финансовые вложения" (Краткосрочные)
по состоянию на 31.12.2018 г.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Дата осуществленных вложений	Дата возврата	Вид вложений (паи, акции, долговые ЦБ, предоставленные займы и т.д.)
1	ООО "ТД КВС"	50 496	2018г.	31.12.2023г.	предоставленные займы
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
	ИТОГО	50 496			

Расшифровка 1170 строки баланса "Финансовые вложения" (Долгосрочные)
по состоянию на 31.12.2018 г. ОТСУТСТВУЮТ

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Дата осуществленных вложений	Дата возврата	Вид вложений (паи, акции, долговые ЦБ, предоставленные займы и т.д.)
1	отсутствуют	нет			
2	отсутствуют	нет			
3	отсутствуют	нет			
4	отсутствуют	нет			
5	отсутствуют	нет			
6	отсутствуют	нет			
7	отсутствуют	нет			
8	отсутствуют	нет			
	ИТОГО	0			

Директор

06.03.2019 года

А.Г.Ковалёв

подпись



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															за 2018 г.	за 2017 г.	за 2018 г.	за 2017 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018 г.	9 626	-	3 456	-	(8 277)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5530	за 2017 г.	21 196	-	8 902	-	(20 793)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2018 г.	473	-	114	-	(256)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5531	за 2017 г.	4 064	-	473	-	(4 064)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2018 г.	3 198	-	1 027	-	(1 772)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5532	за 2017 г.	14 588	-	2 934	-	(14 324)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2018 г.	5 955	-	2 314	-	(6 249)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5533	за 2017 г.	2 544	-	5 495	-	(2 405)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018 г.	9 626	-	3 456	-	(8 277)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2017 г.	21 196	-	8 902	-	(20 793)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017 г.	21 196	-	8 902	-	(20 793)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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							перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	остаток на конец периода	
				поступление			выбыло								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	78615	21082	-	(35 568)	-	-	-	-	-	-	-	-	64129
в том числе:	5571	за 2017 г.	98470	111132	-	(130987)	-	-	-	-	-	-	-	-	78615
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	53 456	-	-	(53 456)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	19 270	16 298	-	(35 568)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	1 980	94 821	-	(77 531)	-	-	-	-	-	-	-	-	19 270
прочая	5554	за 2018 г.	59345	4784	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64129
	5574	за 2017 г.	43034	16 311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59345
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	162 289	72 657	756	(17 314)	-	-	-	-	-	-	-	-	218 424
в том числе:	5580	за 2017 г.	123 597	69 021	10 730	(41 380)	-	-	-	-	-	-	-	-	162 289
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	156 893	72 672	-	(11 932)	-	-	-	-	-	-	-	-	217 633
	5581	за 2017 г.	115 191	69 238	-	(27 536)	-	-	-	-	-	-	-	-	156 893
авансы полученные	5562	за 2018 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
	5582	за 2017 г.	8 148	-	-	(8 133)	-	-	-	-	-	-	-	-	15
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	742	(17)	17	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	707
	5583	за 2017 г.	137	(255)	896	(359)	-	-	-	-	-	-	-	-	258
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	4 481	-	5 352	(5 352)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	739	(5 220)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	159	2	4 481	(92)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 481
	5586	за 2017 г.	121	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	240 904	93 739	756	(52 882)	-	-	-	-	-	-	-	-	282 553
	5570	за 2017 г.	222 067	180 153	10 730	(172 367)	-	-	-	-	-	-	-	-	240 904

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-


 Руководитель **Ковалев Анатолий**
 (подпись) **Геннадьевич**
 (расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.



ООО «Титан-КВС»
 ОГРН 500010000000000000
 ИНН 2626041832
 ОГРНИП 10212005
 Для документов
 г. Ессентуки

Наименование компании: ООО "Титан-КВС"

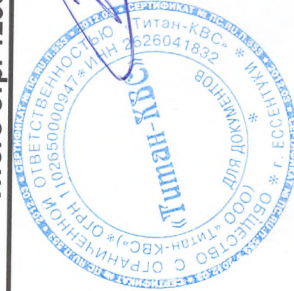
Расшифровка дебиторской задолженности
по состоянию на 31.12.2018 г.

№ п/п	Наименование контрагента (указывать свыше 10% от суммы стр.1230)	Сумма, тыс. руб.	Дата возникновения зadolженности	Дата погашения зadolженности	Статус задолженности (текущая/ просроченная)
1	Покупатели и заказчики, в т.ч.:				
1	ООО "Багира"	219	01.12.2018	30.03.2019	текущая
2	ООО "Особняк"	116	08.12.2018	30.01.2019	текущая
3	ИП Корниенко	250	30.12.2018	30.01.2019	текущая
4	ИП Злобина О.Ф.	405	01.12.2018	01.02.2019	текущая
5	ИП Божинская Е.А.	162	10.12.2018	30.01.2019	текущая
6	АО "Ставропольэнергонаб"	333	10.12.2018	10.01.2019	текущая
7	ИП Бложко Ю.А.	127	01.12.2018	30.01.2019	текущая
8	Прочие покупатели и заказчики (колличество 25 шт.)	1 172		30.03.2019	текущая
8	Задолженность по оплате труда перед персоналом				
9	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами				
10	Задолженность по налогам и сборам	44	15.12.2018	15.01.2019	текущая
11	Авансы выданные, в т.ч.:				
	Прочие дебиторы (колличество 1 шт.)	1 962	01.12.2018	30.01.2019	текущая
	Итого стр. 1230:	4 790			

Директор

А.Г.Ковалёв

подпись



06.03.2018 г.

28

Расшифровка кредиторской задолженности
по состоянию на 31.12.2018 г.

№ п/п	Наименование контрагента (указывать свыше 10% от суммы стр.1520)	Сумма, тыс. руб.	Дата возникновения задолженности	Дата погашения задолженности	Основание возникновения	Статус задолженности (текущая/ просроченная)
I	Поставщики и подрядчики, в т.ч.:					
1	ООО "ПМК Ставрополье"	57 603	01.10.2017г.	по требованию	вексель выданный	текущая
	Кэссиди В.С	60 700	04.06.2015г.	по требованию	вексель выданный	текущая
2	ООО "ЭнергоРесурс"	26 499	31.05.2016г.	по требованию	вексель выданный	текущая
7	Прочие кредиторы(в колличестве 8 шт.)	241	четвертый квартал 2018г.	первый квартал 2019г.	приобретение материалов	текущая
8	Задолженность по оплате труда перед персоналом	62	30.12.2018	15.01.2019	оплата труда	текущая
9	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами					
10	Задолженность по налогам и сборам	859	01.12.2018	30.03.2019	налоги	текущая
11	ООО "Югстройпроект"	4 567	01.12.2018	30.03.2019	СМР	текущая
	ООО "ОВК регион"	67 961	01.12.2018	30.06.2019	СМР	текущая
	ООО "ЖК КВС"	145	01.12.2018	30.01.2019	услуги	текущая
	Итого стр.1520 :	218 637 т.р.				

Директор

подпись

А.Г. Ковалёв

Печать



06.03.2019 г.

Наименование компании: ООО "Титан-КВС"

Расшифровка полученных и выданных обеспечений
по состоянию на 31.12.2018г. ОТСУТСТВУЮТ

№ п/п	Субконто	Сумма обеспечения, тыс. руб.	Дата окончания договора	Вид обеспечения (залог, поручительство)
1	Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение	отсутствуют		
2	Наименование организации, от которых получено обеспечение	отсутствуют		
	ИТОГО			

Директор



А.Г.Ковалёв

подпись

Печать

06.03.2019 г.



Наименование организации	ООО "Титан-КВС"	2018 год
Отчетный квартал	4 квартал	

операционный лизинг
финансовый лизинг

RUR
EUR
USD

Баланс
Внебаланс

Наименование компании: ООО "Титан-КВС"

Обязательства по договорам лизинга
по состоянию на 31.12.2018 г.

ОТСУТСТВУЮТ

№ п/п	Компания-лизингодатель	Вид лизинга	Сумма по договору лизинга в валюте обязательства	Валюта обязательства (RUR / EUR / USD, если в иной валюте, укажите в RUR)	Сумма по договору лизинга в рублях	Остаток лизинговых платежей к уплате на отчетную дату в валюте обязательства	Остаток лизинговых платежей к уплате на отчетную дату в рублях	Расходы по финансовому лизингу, учтенные в составе себестоимости, за квартал в рублях	Расходы по финансовому лизингу, учтенные в составе коммерческих и управленческих расходов, за квартал в рублях	Ставка (% годовых)	Дата последнего планового платежа (окончание договора)	Предмет лизинга, кол-во переданных единиц лизинга	Учет обязательств по лизингу у лизингополучателя (баланс/внебаланс)	
													10	14
1	отсутствуют	финансовый лизинг	нет	RUR	нет	нет	нет	нет	нет	11	12	13	Баланс	14
2	отсутствуют	операционный лизинг	нет	RUR	нет	нет	нет	нет	нет				Внебаланс	

Директор ООО "Титан-КВС" _____ А.Г. Ковалёв

06.03.2019 г.

(подпись, печать)



ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Титан-КВС»

за 2018 год

Раздел 1

1.1. Общие сведения об Обществе

1. Полное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Титан-КВС», сокращенное наименование Общества – ООО «Титан-КВС»

- Общество является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации и в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, иными законодательными актами РФ, Уставом и внутренними документами Общества, регуливающими порядок осуществления его деятельности

- Государственная регистрация: подтверждена свидетельством серии 26 №003286835 от 18.05.2010г. о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002года, за основным государственным регистрационным номером 1102650000947, дата записи 18.05.2010г.

- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Ессентуки, Ставропольского края. дата постановки на учет 18.05.2010г., ИНН 2626041832, КПП 262601001.

2. Место нахождения: почтовый адрес и адрес хранения документов Общества – 357600, Ставропольский край, город Ессентуки, ул. Буачидзе 1-5, тел. +7 918 870 06-39

3. Виды деятельности Общества: В 2018 году Общество осуществляло основную деятельность по выполнению функций заказчика-застройщика на объекте капитального строительства «Многokвартирный жилой дом со встроенными помещениями, по ул.Буачидзе 1-5, г.Ессентуки», с привлечением средств участников долевого строительства. Основной вид деятельности 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

4. Сведения об учредителях Общества.

Учредителями являются физические лица:

- Ковалёв Анатолий Геннадьевич – 100% доли уставного капитала - единноличный бенефициар общества.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

5. Сведения об исполнительном органе Общества.

Руководитель (директор) – Ковалёв Анатолий Геннадьевич, действует на основании Устава общества, назначен на должность на основании Решения единственного участника от 31.01.2018 года и приказа №07 «О вступлении в должность» от 01 февраля 2018г. Ограничений полномочий у директора нет.

6. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Общество в 2018 году не производило расчёты в иностранных валютах.

7. Нематериальные активы

Общество не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2018 г.

1.2. Финансовая отчетность Общества

1. Основные подходы к составлению финансовой отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность ООО «Титан - КВС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При формировании бухгалтерской отчетности за 2018 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2. Организация и ведение бухгалтерского учета Общества

Ведение бухгалтерского учета в организации осуществляется главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета в Организации сформирована Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета. Учетная политика утверждена приказом руководителя.

Все первичные документы вводятся в компьютерную программу 1С «Бухгалтерия предприятия»: версия 8.3. в соответствии с требованиями Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ.

Бухгалтерский учет за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г. велся непрерывно.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет руководитель организации – директор.

3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов и денежных средств (а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу) – перед сдачей годового отчета;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за 2018 год проведена инвентаризация имущества, расчетов и обязательств. Расхождений, недостач и излишков в ходе инвентаризации не выявлено.

4. Социальные показатели

Среднегодовая численность работников предприятия за 2018 год составила 21 человек.

Затраты на оплату труда – 2 679 тыс. руб.

Среднемесячная зарплата на одного работника составила 16300 руб.

Сумма отчислений на социальные нужды – 827,8 тыс. руб.

5. Основные средства

В составе основных средств отражены основные средства, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, услуг, либо для управленческих нужд Общества, со сроком

службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды и последующая перепродажа их Обществом не предполагается.

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение.

В отчётности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производилась линейным способом на основании ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденный Приказом Минфина РФ от 30.03.01г. №26н, Методических указаний по учету ОС, утвержденных Приказом Минфина № 91Н от 13.10.03г., «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы» утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2001г. №1 (в редакции, действующей на момент включения объекта в состав амортизационной группы), исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

Переоценка ОС в 2018 году не производилась.

6. Учет запасов

Материально-производственные запасы в 2018 году принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости без применения счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и учитывались на балансовом счете 10 «Материалы» в разрезе субсчетов:

10.01 – Сырье и материалы;

10.08 – Строительные материалы;

10.09 – Инвентарь и хозяйственные принадлежности.

Фактическая себестоимость определялась как сумма фактических затрат организации на приобретение МПЗ, включая суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), затрат по доставке материально-производственных запасов, погрузке, дополнительной упаковке и других расходов, связанных с их приобретением. При выбытии материально-производственных запасов в производство, их оценка производилась по средней себестоимости - путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе контрагентов и договоров. Общество в 2018 году не создавало резерва по сомнительным долгам.

9. Кредиты и займы

Общество в 2018 г. не заключало долгосрочные договора сроком на 2 года и краткосрочные договора и займы сроком на 12 месяцев.

10. Учет доходов от обычных видов деятельности и прочих доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (операционные, внереализационные и чрезвычайные доходы).

Выручка от реализации признается по методу начисления, то есть по мере отгрузки товаров, выполнения работ (услуг), и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставляемых покупателю.

Выручка от продажи товаров на условиях товарообмена определяется по стоимости ценностей, полученных или подлежащих получению Обществом, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

В отчетном периоде были получены и отражены в бухгалтерском учете на счете 90.01 «Выручка» доходы от обычных видов деятельности Общества: исполнения функций застройщика, оказания услуг. Прочие доходы и поступления учитывались на балансовом счете 91.01 «Прочие доходы».

11. Учет затрат и прочих расходов

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные, внереализационные и чрезвычайные расходы).

Затраты по строительству отражались на субсчете 08.03 «Строительство объектов» по объектам строительства в разрезе статей затрат. В бухгалтерском учете затраты по неоконченному строительству отражены в составе Запасов.

Общехозяйственные расходы учитывались на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и подлежат ежемесячному списанию на счета продаж в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Прочие расходы организации отражены в бухгалтерском учете по счету 91.02 «Прочие расходы».

12. Расчёт налога на прибыль

В 2018 году Общество при расчёте налога на прибыль не применяла ПБУ 18/02. Налоговые активы и налоговые обязательства в финансовой отчетности отражаются развернуто.

Раздел 2. «Прочая информация»

2.1. Государственная помощь

Общество в течение 2018 года не получало государственную помощь, субсидии.

2.2. Целевое финансирование

Общество в 2018 году не получало целевого финансирования из бюджета.

2.3. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2018 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2018 г. составила 313 185 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2018г. составили 72 249 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2018 г. составила 371 344 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2018 г. составили 89 090 тыс.руб.

2.4. Информация по сегментам

Обществом не составляется сводная бухгалтерская отчетность и в данной пояснительной записке информация по сегментам не раскрывается.

2.5. Информация о совместной деятельности

В течение 2018 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

2.6. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности. Отсутствуют длящиеся или завершенные судебные процессы, способные повлиять на продолжение дальнейшей деятельности предприятия.

2.7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

1. Ковалёв Анатолий Геннадьевич (ИНН261904284440) – директор (единоличный исполнительный орган) - владелец с долей равной 10 000 рублей или 100% уставного капитала. Операции в 2018 г. отсутствуют.
2. ООО "ЖИЛОЙ КОМПЛЕКС "КВС" ИНН 2626046319, 357623, Ставропольский край, город Ессентуки, улица Буачидзе, дом 1-5, связанная организация по руководителю - Ковалёв Анатолий Геннадьевич является руководителем ООО ЖК «КВС». Операции в 2018 г. отсутствуют.
3. ООО "ЖИЛОЙ СК "Титан" ИНН 2626046799, 357625, Ставропольский край, город Ессентуки, Пятигорская улица, дом 139, офис 83, связанная организация по руководителю - Ковалёв Анатолий Геннадьевич является руководителем ООО СК «Титан». Операции в 2018 г. отсутствуют.

2.8. Условные обязательства

В 2018 году отсутствовали следующие события:

а) договора, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры).

б) создание резервного капитала, резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации.

в) создание оценочных резервов.

г) формирование, учитываемых в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н сумм, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащего уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

2.9. События после отчетной даты

После отчетной даты, в период подготовки и утверждения финансовой отчетности Общества отсутствовали «события после отчетной даты», последствия которых должны отражаться в отчетности Общества, как условные факты хозяйственной деятельности. Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, так же как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

2.10. Выплаты исполнительному органу.

В течение отчетного периода директором за 2018 год получен доход в размере 269 тыс. руб. и удержан НДФЛ в сумме 35 тыс. руб. Других выплаты, кроме выплат за выполнение трудовых обязанностей, не производилось.

2.11. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральное выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Тепловая энергия	Гкал	2511	14
2	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	323,539	1691
3	Бензин автомобильный	тонн	-	-
	Всего		2834,539	1705

2.12. Вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии.

Не было случаев выплат сумм вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и ревизионной комиссии.

2.13. Дополнительная информация

За анализируемый отчетный период сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 16 329 тысяч рублей.

По бухгалтерскому учету выручка от реализации жилых и нежилых помещений составила 206 687 тысяч рублей (без НДС). Себестоимость продаж составляет 175 270 тысяч рублей. Управленческие расходы составили 12 299 тысяч рублей. Проценты к получению 1 962 тыс.руб., к уплате 739 тыс.руб. Прочие расходы 302 тыс. руб. Текущий налог на прибыль 4 008 тыс. руб.

С полученных сумм дохода исчислен и уплачен в бюджет налог на прибыль в полном объеме.

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.18 г. 89 090 тыс. руб.

В 2018 году в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали чрезвычайные факты.

Обществом не выдавались обеспечения под собственные обязательства и платежи. Не получались обеспечения и гарантии под свои обязательства и платежи, также не выдавались обеспечения, в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

В течение отчетного периода своевременно выплачивалась заработная плата, производились обязательные платежи в бюджет и фонды, составлялась и представлялась налоговая, бухгалтерская отчетность застройщика.

В 2019 году ООО «Титан-КВС» продолжит свою хозяйственную деятельность, планов о прекращении деятельности общества в будущем нет.

Директор ООО «Титан-КВС»

А.Г. Ковалёв

2019 года



Аудиторское заключение
прошито, пронумеровано и скреплено

печатью
на 30 листах

2019 г.

