

Акционерное общество «Домостроительная компания»

ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

ИНН 3123040930

КПП 312301001

ЕГРЮЛ 1023101658425

Дата начала хозяйственной деятельности 03.10.1997 года

Юридический адрес: 308002, Белгородская обл, г.Белгород, пр-кт.Б.хмельницкого, д.133ж

Руководитель: генеральный директор Егоров Максим Евгеньевич, действующий на основании Устава.

Главный бухгалтер: Гузий Наталья Владимировна

Пояснения раскрывают

Основной ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Среднесписочная численность работающих за 2018 год 51 человек

Применяется общий режим налогообложения.

Особенности ведения бухгалтерского и налогового учета закреплены в учетной политике.

1. Пояснение к строке 1150(основные средства) по счетам бухгалтерского учета 01, 02

Наименование группы ОС	Данные на начало периода (руб.)			За период (руб.)		Данные на конец периода (руб.)		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	82 577 745,88	18 455 063,67	64 122 682,21	-46 073 777,89	-9 339 172,50	36 503 967,99	9 115 891,17	27 388 076,82
Земельные участки	80 308 000,00	0,00	80 308 000,00	-77 603 500,00	0,00	2 704 500,00	0,00	2 704 500,00
Машины и оборудование	72 342 211,22	46 648 672,99	25 693 538,23	-53 196 249,31	-28 464 756,08	19 145 961,91	18 183 916,91	962 045,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 363 753,88	972 326,18	391 427,70	-49 000,00	61 180,04	1 314 753,88	1 033 506,22	281 247,66
Сооружения	29 050 639,39	14 658 988,06	14 391 651,33	-25 354 543,66	-11 028 128,13	3 696 095,73	3 630 859,93	65 235,80
Транспортные средства	22 260 808,37	18 964 196,63	3 296 611,74	-9 091 670,39	-6 912 583,60	13 169 137,98	12 051 613,03	1 117 524,95
ИТОГО	287 903 158,74	99 699 247,53	188 203 911,21	-211 368 741,25	-55 683 460,27	76 534 417,49	44 015 787,26	32 518 630,23

В строку 1150 32 519 тыс. руб.

2. Пояснение к строке 1170 (финансовые вложения) по счету бухгалтерского учета 58

Наименование операции	Данные на начало периода (руб.)	За период (руб.)		Данные на конец периода (руб.)
	Вложено	Вложено	Вернулось	Вложено
участие к УК	312 800,00	0,00	0,00	312 800,00
предоставленные займы	0,00	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00
ИТОГО	312 800,00	4 700 000,00	0,00	5 012 800,00

В строку 1170 5013 тыс. руб.

3. Пояснение к строке 1190 (прочие внеоборотные активы) по счетам бухгалтерского учета 07, 08

Наименование операции	Данные на начало периода (руб.)	За период (руб.)		Данные на конец периода (руб.)
	Вложено	Вложено	Построено	Вложено
Приобретение ОС (08.4)	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00
Вложения в оборудование(07)	1 428 378,00	22 426 298,00	22 506 756,00	1 347 920,00
Вложения в строительство объектов(08.3)	1 434 973 937,91	820 811 923,63	833 059 133,04	1 422 726 728,50
ИТОГО	1 436 402 315,91	843 308 221,63	855 635 889,04	1 424 074 648,50

в строку 1190 1 424 075 тыс. руб.

4. Пояснение к строке 1210 (запасы) по счетам бухгалтерского учета 10, 41, 43, 97

Наименование операции	Данные на начало периода (руб.)	За период (руб.)		Данные на конец периода (руб.)
	Вложено	Вложено	Выбыло	Вложено
строительные материалы	16 925 496,47	337 112 432,01	338 534 002,03	15 503 926,45
квартиры в собственности	86 885 344,49	19 185 352,97	43 573 441,83	62 497 255,63
квартиры построенные	7 271 501,97	13 882 492,08	19 039 503,62	2 114 490,43
отложенные операции	53 823,68	81 810,78	102 203,77	33 430,69
ИТОГО	111 136 166,61	356 297 784,98	382 107 443,86	80 149 103,20

в строку 1210 80 149 тыс. руб.

5. НДС к приобретенным ценностям сч.19

Наименование операции	Данные на начало периода (руб.)	За период (руб.)		Данные на конец периода (руб.)
	Приобретено	Приобретено	Выбыло	Приобретено
НДС	1 431 656,94	18 922 121,18	18 507 242,97	1 846 535,15
ИТОГО	1 431 656,94	18 922 121,18	18 507 242,97	1 846 535,15

в строку 1220 1 847 тыс. руб.

6. Пояснение к строке 1230 (Дебиторская задолженность)

Наименование операции	счет бухгалтерского учета	Данные на начало периода	Данные на конец периода
Расчеты с поставщиками ТМ	60.1	1 133 163,90	2 800 187,17
Расчеты с поставщиками усл	60.4	744 825,36	612 571,13
Расчеты с поставщиками по хозрасходам	60.6	43 497,06	12 658,22
итого по доп коду 12304		1 921 486,32	3 425 416,52
Расчеты с подрядчиками	60.5	9 401 468,15	4 539 249,61
итого по доп коду 12305		9 401 468,15	4 539 249,61
Прочие дебиторы	76.5 (прочее)	108 840 111,00	83 561 211,00
итого по доп коду 12303		108 840 111,00	83 561 211,00
Задолженность по ДДУ	76,5(долги и рассрочки по ДДУ физ.лицам)	40 528 114,00	65 399 147,00
	76,6(долги и рассрочки по ДДУ юр.лицам)	95 712 015,00	102 971 009,00
	76.7 Расчеты с Дольщиками	0,00	172 185 225,00
	76,9 Расчеты по ДДУ(создаваемый резерв)	182 923 422,00	0,00

итого по доп коду 12301			319 163 551,00	340 555 381,00
Покупатель и заказчики	62		3 020 883,18	39 002 005,95
итого по доп коду 12302			3 020 883,18	39 002 005,95
ВСЕГО по строке 1230		0,00	442 347 499,65	471 083 264,08

в строку 1230 471 083 тыс. руб.

6. Пояснение к строке 1250 (Денежные средства) к счетам бухгалтерского учета 51, 55,

Наименование операции	Данные на начало периода (руб.)	За период (руб.)		Данные на конец периода (руб.)
		Получено	Израсходовано	
текущие расчетные счета	2 749 975,63	841 442 901,66	842 229 848,19	1 963 029,10
размещение на депозитах	9 600 000,00	218 900 000,00	219 900 000,00	8 600 000,00
ИТОГО	12 349 975,63	1 060 342 901,66	1 062 129 848,19	10 563 029,10

в строку 1250 10 563 тыс. руб.

7. Пояснение к строке 1520(кредиторская задолженность) по счетам бухгалтерского учета

Наименование операции	счет бухгалтерского учета	Данные на начало периода	Данные на конец периода
Расчеты с поставщиками ТМЦ	60.1	23 291 544,60	10 222 602,62
Расчеты с поставщиками услуг	60.4	27 932 054,76	12 243 472,60
Расчеты с подрядчиками	60.5	144 231 477,40	217 628 220,78
Расчеты с поставщиками по козрасходам	60.6	3 738 333,93	1 393 549,69
итого по доп коду 15201		199 193 410,69	241 487 845,69

расчеты с персоналом	счет учета	на начало периода	Выплачено за период	начислено за период	на конец периода
оплата труда	70	1 689 980,24	24 295 065,80	23 854 610,89	1 249 525,33
договоры ГПХ	70		44 116,00	44 116,00	
отпуска	70		1 594 297,97	1 594 297,97	
больничные за счет р/д			63 445,56	63 445,56	
расчеты с персоналом по прочим операциям(выплаты при увольнении по соглашению сторон)	73		600 752,00	600 752,00	
итого по доп коду 15202		1 689 980,24	26 597 677,33	26 157 222,42	1 249 525,33

Расчеты по налогам и сборам	счет учета	на начало периода	Выплачено за период	начислено за период	на конец периода
НДФЛ	68.1	302 369,00	3 440 513,00	3 362 075,00	223 931,00
НДС	68.2	1 442 548,89	8 039 695,25	6 706 737,79	109 591,43
Налог на прибыль	68.4	835 180,00	2 377 356,00	2 647 995,00	1 105 819,00
Налог на имущество	68.8	549 603,00	2 081 020,00	1 578 024,00	46 607,00
Транспортный налог	68.11	77 311,00	289 580,00	220 214,00	7 945,00
Земельный налог	68.12	0,00	1 180 025,00	1 299 719,00	119 694,00
Плата за негативное воздействие	68.13	41 167,90	41 167,00	5 374,43	5 375,33
Расчеты с внебюджетными фондами					
страховые взносы ФСС	69.1	49 593,30	635 015,71	616 741,22	31 318,81
страховые взносы ПФР	69.2	440 536,03	5 495 812,53	5 370 037,39	314 760,89
страховые взносы ФОМС	69.3	125 337,26	1 355 511,11	1 322 469,18	92 295,33
ФСС НС и ПЗ	69.11	20 651,35	233 404,12	229 040,18	16 287,41

итого по доп коду 15203		3 884 297,73	25 169 099,72	23 358 427,19	2 073 625,20
------------------------------------	--	--------------	---------------	---------------	---------------------

Наименование операции	счет бухгалтерского учета	Данные на начало периода	Данные на конец периода
обязательства по расселению	76,5(долг по расселению физ.лицам)	1 390 000,00	1 390 000,00
прочие кредиторы	76.5 (прочее)	26 807 111,00	15 801 425,00
расчеты с подотчетными лицами	71	0,00	26 830,00
обязательства инвесторам	86,2	0,00	7 850 000,00
обязательства по строительству отложенные	86.4	249 288 715,78	241 263 253,78
итого по доп коду 15205		277 485 826,78	266 331 508,78

в строку 1520 511144 тыс. руб.

8. Доходы будущих периодов по счету бухгалтерского учета 86.1 обязательства по заключенным ДДУ

Наименование операции	счет учета	Заключено на начало периода	Завершено строительством	Заключено за период	Заключено на конец периода
Обязательства по заключенным ДДУ	86,1	741 775 336,54	803 382 623,08	907 369 673,54	845 762 387,00

в строку 1530 845762 тыс. руб.

Исполнитель: зам. Главного бухгалтера по финансовой отчетности

Гончарова И.Е.

Главный бухгалтер

Гузий Н.В.

