

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Директору ООО «Диск»
А. М. Апшеву

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Диск» (ОГРН 1020700749497, 360000, КБР, г. Нальчик, ул. Головки, 103), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о целевом использовании средств и пояснительной записки за 2018 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельства, описанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Диск» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также ее финансовые результаты за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы были назначены аудиторами организации 9 апреля 2019 года и не имели возможности наблюдать за инвентаризацией запасов по состоянию на начало года. Однако, мы получили необходимые подтверждения в отношении количества запасов, имевшихся по состоянию на 31 декабря 2018 года, с помощью альтернативных аудиторских процедур. Поскольку запасы на начало периода учитываются при расчете финансовых результатов и денежных потоков, у нас не было возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении прибыли за год, отраженной в отчете о совокупной прибыли, и чистых денежных потоков от операционной деятельности, отраженных в отчете о движении денежных средств.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство 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 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.

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

Фиронова Н. Г.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудхэлп»,
ОГРН 1160726054708,
360000, КБР, г. Нальчик, ул. Тургенева, 21, офис 307,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский союз аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11603035822

30 апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Диск"</u>	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	31	12	2018
Вид экономической деятельности: <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	ИНН	20797288		
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКВЭД	0711004475		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФФ	41.20		
Местонахождение (адрес): <u>Кабардино-Балкарская Респ, Нальчик г, Головоко ул, дом № 103</u>	по ОКЕИ	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	60 706	141 974	59 190
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 727	3 895	4 062
	Финансовые вложения	1170	-	26 421	20 734
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	137 202	-	-
	Итого по разделу I	1100	201 635	172 289	83 986
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	30 088	28 513	41 521
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	20 498	33 341	35 155
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	17 869	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	520	183	2 434
	Прочие оборотные активы	1260	32 497	107	99
	Итого по разделу II	1200	101 473	62 144	79 208
	БАЛАНС	1600	303 108	234 433	163 194

4
-1-

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	43 066	43 066	200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25	25	25
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	138 595	138 442	134 993
	Итого по разделу III	1300	181 685	181 532	135 217
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	13 112	16 353	8 011
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	51 354	11 089	-
	Итого по разделу IV	1400	64 466	27 442	8 011
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	22 866	11 216	1 717
	Кредиторская задолженность	1520	34 091	14 243	18 249
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	56 956	25 459	19 965
	БАЛАНС	1700	303 108	234 433	163 194

Руководитель

Айшев Асланбек
Мухамедович

(подпись)

(цифровая подпись)

22 марта 2019 г.

5
20

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Диск"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710002		
Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>			31	12	2018
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>			20797288		
Единица измерения: в тыс. рублей			0711004475		
			41.20		
			65	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	14 188	20 085
	Себестоимость продаж	2120	(11 039)	(14 021)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 149	6 064
	Коммерческие расходы	2210	(117)	(3 649)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 032	2 415
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 088	1 742
	Проценты к уплате	2330	(3 743)	(1 571)
	Прочие доходы	2340	864	1 180
	Прочие расходы	2350	(496)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	745	3 766
	Текущий налог на прибыль	2410	(490)	(252)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(102)	(65)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	153	3 449

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	153	3 449
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Алиев Асланбек
Мухамедович
(расшифровка подписи)

22 марта 2019 г.

4
=4=

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Диск" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710003		
31	12	2018
20797288		
0711004475		
41.20		
65	16	
384		

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	-	-	-	-	-	-
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

= 9 =
9

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	-	-	-	-	-	-
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			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	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	181 686	181 532	135 218

Руководитель



Ашев Асланбек
Мухамедович

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 марта 2019 г.



29

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ДИСК"	по ОКПО	20797288		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0711004475		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Коды		
0710006		
2018	12	31

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	11 089	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	40 266	11 089
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	40 266	11 089
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	51 354	11 089

Руководитель 
(подпись)

**Апшев Асланбек
Мухамедович**
(расшифровка подписи)

22 марта 2019 г.

1.
-10:

ТЕКСТОВОЕ ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2018год.

1. Сведения об Обществе

- 1.1. Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Диск»
- 1.2. Сокращенное наименование – ООО «Диск»
- 1.3. Местонахождение – 360004, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, ул. Головки, д. 103.
- 1.4. Дата государственной регистрации общества – 23 марта 1999г.

Основные виды деятельности Общества:

- Строительство жилых и нежилых зданий,
- Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий,
- Производство изделий из профиля ПВХ,
- Сдача в наем движимого и недвижимого имущества.

1.5. Сведения об уставном капитале Общества - 43 065 751 рублей.

1.6. Информация об аудиторе Общества – ООО «Аудхэлл».

Зарегистрировано по адресу: 360000, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, ул. Тургенева, д. 21. Член СРО аудиторов «Российский Союз аудиторов», ОСЗН № 11603035822.

1.7. Среднесписочная численность работавших в ООО «Диск» за 2018 год составляет – 13 человек.

2. Основные элементы Учетной политики Общества с ограниченной ответственностью «Диск»

2.1. Учетная политика ООО «Диск» разработана с целью обеспечения учета и контроля за всеми хозяйственными операциями осуществляемыми в Обществе.

2.2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется структурным подразделением - бухгалтерией входящим в состав Аппарата управления под руководством главного бухгалтера.

2.2. Основными нормативными документами ведения бухгалтерского учета являются:

- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от «6» декабря 2011г № 402-ФЗ;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г № 34н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008 Утверждено приказом Минфина России от «6» октября 2008г. № 106 и иные действующие

Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ), утвержденные приказами Министерства финансов Российской Федерации.

- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н, и Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.06.2010г № 66 н, «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

2.3. Бухгалтерский учет ведется вручную с использованием рабочего Плана счетов бухгалтерского учета.

2.4. Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, предусмотренных Указаниями по ведению бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства, утвержденными Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22.12.1995г № 131.

2.5. Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является календарный месяц. В состав промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах составляемый ежеквартально.

2.6. При ведении бухгалтерского учета объектов основных средств Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001г. № 26н, «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств» утвержденными Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.10.2003г. № 91н. Учет наличия и движения основных средств производится в разрезе их видов в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г № 1.

2.7. К основным средствам относятся активы стоимостью более 40000,00 руб., и сроком полезного использования более 12 месяцев.

2.8. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

2.9. К материально-производственным запасам относятся активы:

- используемые в качестве сырья и материалов при производстве продукции, работ и услуг;
- предназначенные для перепродажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

2.9.1. На балансе Общества учитываются материально-производственные запасы, принадлежащие ему на праве собственности, независимо от фактического поступления материально-производственных запасов. Активы учитываются по фактической цене приобретения. При отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости.

2.9.2. Резерв под обеспечение материально-производственных запасов не создается.

2.10. Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам по обычным видам деятельности относятся следующие доходы:

- реализация деревянных изделий;
- реализация изделий из профиля ПВХ;
- ремонтно-строительные работы;
- сдача в аренду движимого и недвижимого имущества.

К прочим доходам относятся:

- проценты к получению;
- прочие поступления.

2.11. Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

2.12. При ведении бухгалтерского учета кредитов и займов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/02, утвержденными Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 107н.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1. Характеристика деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Диск» за отчетный период.

Выручка ООО «Диск» за 2018 год составила – 14187954,87 руб. (без НДС), в том числе:

- доходы от реализации выполненных работ – 3 964 341,97 руб.;
- доходы от предоставления в аренду движимого и недвижимого имущества - 10 223 612,90 руб.

Прочие доходы ООО «Диск» за 2018 год составили – 1951264,41 руб., в том числе:

- проценты по займам – 1087664,41 руб.
- Реализация имущества – 800000,00 руб.
- Возмещение по ОСАГО – 63600,00 руб.

Себестоимость проданных товаров, работ и услуг за 2018 год составила -11038605,35 руб.

Прочие

расходы составили – 4355306,24 руб., в том числе:

- расходы на банковское обслуживание – 116767,40 руб.;
- проценты по займам – 1433597,56 руб.;
- проценты по кредитам – 2309176,37 руб.;
- штрафные санкции – 19750,00 руб.;
- госпошлина – 244000,00 руб.;
- прочие расходы – 232014,91 руб.

Прибыль (до налогообложения), полученный от хозяйственной деятельности, составила – 745307,69 руб.

Текущий налог на прибыль составил – 490282,57 руб.

Прочие обязательства составили – 102641,27 руб.

Чистая прибыль за 2018 год составила - 152983,86 руб.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018г. – нет.

Кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на 31.12.2018г. – нет.

Отраженное в балансе дебиторская и кредиторская задолженность подтверждена актами сверки взаимных расчетов с контрагентами.

Директор



Апшев А.М.

Бухгалтер



Гукетлов З.С.

1 —, пронумеровано 17 (Семнадцать)
листов и скреплено печатью

Директор
ООО «Аудхэлл»



(подпись)

Н.Г.Фиронова

В данной пачке пронумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью 14 (Четырнадцать) листов

Директор ООО «Диск»



А.М. Апшев