

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «Осенний квартал»
ЗА 2019 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Осенний квартал» - полное наименование (далее Общество).

ООО «Осенний квартал» - сокращенное наименование Общества.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве за № 1117746962453 28.11.2011г. Свидетельство серия 77 №011926865.

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью ООО «Осенний квартал», код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) – 16.

ИНН –7709891487, КПП - 502901001

Место нахождения (юридический адрес) ООО «Осенний квартал»: 141006, Московская область, г. Мытищи, ул. Разведчика Абея, д. № 3, пом. IX, ком. 10.

Основными видами деятельности ООО «Осенний квартал»: Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика. ОКВЭД 71.12.2.

Общество является Застройщиком зданий жилого и смешанного назначения в составе Жилого комплекса, площадью 586 000 кв. м., расположенной по адресу: Московская область, Мытищинский муниципальный район, городское поселение Мытищи, г. Мытищи, мкр. № 17-А.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Осенний квартал» включает показатели деятельности обособленных подразделений, а именно:

1. Обособленное подразделение по адресу: 127006, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 4, этаж 3, 75, поставленное на учет 12.09.2016 в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Москве №7, КПП 770745001.
2. Обособленное подразделение по адресу: 129090, г. Москва, Москва, Олимпийский проспект, д. 14, поставленное на учет 12.09.2016 в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Москве №2, КПП 770245001. Снято с учета 19.04.2019г.

Среднегодовая численность работающих в ООО «Осенний квартал» составила: за отчетный период 2019 года - 55 чел., за отчетный период 2018 года - 108 человек.

Среднесписочная численность обособленного подразделения за 2019 год – 24 человека, за 2018 год - 27 человек.

Уставом ООО «Осенний квартал» не предусмотрено образование Совета директоров.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества.
Участники общества:

- АО «ИНГРАД» доля 99,99%
- ООО «Инград Недвижимость» доля 0,01%

Адрес в сети интернет: <http://okvartal.ru>

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – ООО «ИНГРАД-КАПИТАЛ» в лице Сапронова Федора Борисовича.

Ревизор (ревизионная комиссия) по состоянию на 31.12.2019 не избраны.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Осенний квартал» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Осенний квартал» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В случае, если организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, то подробности раскрываются.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Исходя из требования осмотрительности, Организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

2.2. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму

дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Сайт ЖК Новое Медведково	10 лет

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.3. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.4. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости приобретения.

2.5. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.8. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.9. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- 5) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- 6) дивиденды полученные за минусом суммы налога на прибыль, удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации;
- 7) доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг, не приводящего к увеличению (уменьшению) капитала;
- 8) доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.12. Выручка и расходы по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке)

Для признания выручки и расходов по договору строительного подряда способом «по мере готовности» используется способ определения степени завершенности работ по доле понесенных на отчетную дату расходов по договору.

Доходы, не связанные непосредственно с исполнением договора строительного подряда, учитываются в составе прочих доходов.

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (далее - предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству (по устранению недоделок в проектах и строительномонтажных работах, по разборке оборудования из-за дефектов антикоррозийной защиты и т.п.).

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2019 году были произведены следующие изменения, внесенные в данные бухгалтерского баланса за предшествующие отчетные периоды 2017 года и 2018 года:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Данные предыдущей отчетности	Данные текущей отчетности	Изменение	Пояснения
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2017 г.		
IV. Долгосрочные обязательства					
Прочие обязательства, в том числе:					Организации – Застройщики сдают ежеквартально отчетность Застройщика. Состав, формы и порядок представления застройщиками ежеквартальной отчетности установлены Правилами, утвержденными Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 12.10.2018 N 656/пр "Об утверждении формы и порядка предоставления застройщиками в контролирующий орган отчетности об осуществлении деятельности, связанной с привлечением денежных средств участников долевого строительства для строительства (создания) многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости, в том числе об исполнении примерных графиков реализации проектов
Кредиторская задолженность (обязательства застройщика) по договорам долевого участия в долевом строительстве	1450, 1451	5 123 381	-	(5 123 381)	
V. Краткосрочные обязательства					
Кредиторская задолженность, в том числе:					
Расчеты застройщика по договорам долевого участия в долевом строительстве (долгосрочные)	1520, 15205	-	5 123 381	5 123 381	
Наименование показателя	Код строки	Данные предыдущей отчетности	Данные текущей отчетности		

		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2018 г.		строительства и своих обязательств по договорам, сводной накопительной ведомости проекта строительства". На основании сдаваемой отчетности Застройщика в Проектную декларацию в п.6.1.3 «Размер кредиторской задолженности по данным промежуточной или годовой бухгалтерской отчетности» п.6.1 «О финансовом результате текущего года, о размерах кредиторской и дебиторской задолженности на последнюю отчетную дату» вносятся данные из Бухгалтерского баланса, стр.1520 «Кредиторская задолженность».
IV. Долгосрочные обязательства					
Прочие обязательства, в том числе:					
Кредиторская задолженность (обязательства застройщика) по договорам долевого участия в долевом строительстве	1450, 1451	2 584 709	-	(2 584 709)	
V. Краткосрочные обязательства					
Кредиторская задолженность, в том числе:					
Расчеты застройщика по договорам долевого участия в долевом строительстве (долгосрочные)	1520, 15205	-	2 584 709	2 584 709	
Итого:		-	-	-	

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

4.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость активов в размере 12 285 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 - в размере 12 170 тыс. руб.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в Пояснениях №1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)».

4.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств в размере 52 032 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 - в размере 78 478 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств представлено в Пояснениях №2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Основные средства».

4.3. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость активов в размере 5 205 251 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 - в размере 7 076 420 тыс. руб.

Наличие и движение прочих внеоборотных активов представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Жилые корпуса	за 2019г.	2 032 964	5 124 610	3 471 600	3 685 974
	за 2018г.	2985 326	3 999 961	4 952 3223	2 032 964
Сети и сооружения	за 2019г.	1 064 700	532 352	84 022	1 513 030
	за 2018г.	982 326	751 529	669 155	1 064 700
Наземный паркинг	за 2019г.	13 422	-	-	13 422
	за 2018г.	143 540	30 204	160 322	13 422
Объекты социальной инфраструктуры	за 2019г.	373	12 398	9 375	3 396
	за 2018г.	731 779	373	731 779	373
Основные средства (земельные участки)	за 2019г.	2 090 706	-	230 107	1 860 599
	за 2018г.	1 966 885	2 998 178	2 874 357	2 090 706
Инвестиционные объекты для передачи инвесторам (дольщикам)	за 2019г.	3 080	1 578 647	1 581 727	-
	за 2018г.	-	2 375 321	2 372 241	3 080
Лицензия на расширение ПО InfoWatch Traffic Monitor	за 2019г.	6	-	-	6
	за 2018г.	-	6	-	6
Итого:	за 2019г.	5 205 251	7 248 007	5 376 831	7 076 427
	за 2018г.	6 809 856	10 155 572	11 760 177	5 205 251

4.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена стоимость вложений в размере 3 954 849 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – финансовых вложений нет.

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена стоимость вложений в размере 10 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – в размере 10 тыс. руб.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в Пояснениях №3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Финансовые вложения».

4.5. Запасы

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость запасов в размере 617 169 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – в размере 87 922 тыс. руб.

Наличие и движение запасов представлено в Пояснениях №4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Запасы».

4.6. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» остатки денежных средств организации составляли 457 308 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. - 1 554 511 тыс. руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Показатель	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1 554 511	457 308	136 953
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1 554 511	457 308	136 953
в том числе:			
Денежные средства	7 511	40 717	64 953
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	1 547 000	416 591	72 000

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 4 740 115 тыс. руб. (из строки 4120 ОДДС) руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства.

Кроме того, на счетах-эскроу, открытых в Банк ВТБ (ПАО) на 31 декабря 2019г. числится 1 613 318 тыс. руб. Данная сумма отражена на забалансовом счете 014 «Средства дольщиков на эскроу-счетах».

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 199 084 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 2 024 102 тыс. руб.

В течение предыдущего отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 799 232 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 1 547 548 тыс. руб.

В 2018 и 2019 годах имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими), дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Отчет о движении денежных средств между организацией и ее основными (материнскими), дочерними и зависимыми обществами

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.	
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	84 470	1 199 887	
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 080	-
	проценты по депозитам	4115	2 239	-
	прочие поступления	4119	80 152	1 199 887
Платежи - всего	4120	-3 275 425	-1 643 582	
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-2 532 198	-993 119
	процентов по долговым обязательствам	4123	-237 742	-471 702
	прочие платежи	4129	-505 485	-178 761
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-3 190 954	-443 695	
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	-	1 269	
	в том числе:			
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 269
Платежи - всего	4220	-	-	
	в том числе:			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	1 269	
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	4 979 046	2 604 869	
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	2 619 046	2 352 702
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	2 360 000	-
	прочие поступления	4319	-	252 167
Платежи - всего	4320	-4 724 439	-1 392 833	
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-4 724 439	-1 645 000
	прочие платежи	4329	-	252 167
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	254 607	1 212 036	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-2 936 348	769 610	

4.7. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1230 «Дебиторская задолженность Бухгалтерского баланса составляла 737 841 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – 1 391 844 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснениях №5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Дебиторская и кредиторская задолженность».

4.8. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь.

4.9. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Целевое финансирование (за исключением государственной помощи) по заключенным договорам долевого участия за 2018 – 2019 г. представлено в таблице:

Объекты целевого финансирования	Тыс. руб.			
	Обязательства по ДДУ на 31 декабря 2018г.	Дебиторская задолженность по ДДУ на 31 декабря 2018г.	Обязательства по ДДУ на 31 декабря 2019г.	Дебиторская задолженность по ДДУ на 31 декабря 2019г.
Мытищи, мкрн. 17А (Новое Медведково)	4 629 012	187 025	8 679 248	129 070
1-я очередь строительства	2 085	432	-	-
Надземный паркинг К-26а	2 085	432	-	-
2-я очередь строительства	4 626 927	186 593	8 679 248	129 070
4-й Этап (пусковой комплекс)	2 854 539	104 408	2 961 300	47 638
Корпус №18	669 952	10 789	-	-
Корпус №19	-	-	441 827	17 155
Корпус №20	-	-	417 494	13 173
Корпус №21	-	-	363 509	6 735
Корпус №22	733 531	7 275	-	-
Корпус №22а	638 736	13 537	-	-
Корпус №44	812 320187 025	72 807	1 738 470	10 575
5-й Этап (пусковой комплекс)	1 772 388	82 185	5 717 948	81 432
Корпус №14	-	-	368 342	12 004
Корпус №15	1 772 388	82 185	2 873 017	1 440
Корпус №47	-	-	801 953	9 163
Корпус №68	-	-	737 656	24 366
Корпус №69	-	-	572 063	20 546
Корпус №70	-	-	364 917	13 913

Целевое финансирование за 2019 г. по заключенным договорам с использованием счетов эскроу представлено в таблице:

Тыс. руб.

Объекты целевого финансирования	Остаток заключенных договоров с использованием счетов эскроу на 31 декабря 2018г.	Заключено договоров с использованием счетов эскроу за 2019г.	Остаток заключенных договоров с использованием счетов эскроу на 31 декабря 2019г.
6-й Этап (пусковой комплекс)	-	1 742 806	1 742 806
Корпус №16	-	3 961	3 961
Корпус №17	-	1 161 247	1 161 247
Корпус №45	-	217 012	217 012
Корпус №46	-	360 587	360 587

* По заключенным договорам долевого участия с использованием счетов-эскроу сумма денежных средств, зарезервированных в Банке ВТБ (ПАО) на 31 декабря 2019г., составляет 1 613 318 тыс. руб.

4.10. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1230 «Кредиторская задолженность Бухгалтерского баланса составляла 4 983 352 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 – 9 164 400 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Пояснениях №5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2017, 2018 и 2019г. отсутствует.

4.11. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2019г. организация выдала поручительства в следующих объемах:

Заемщик	Кредитор	Договор	Дата договора	Объект	Залогодатель	Обеспечение	Сумма договора	Номер договора обеспечения	Дата договора обеспечения	Остаток по договору
СЕРЕБРЯНЫЙ БОР ООО БКК	ПАО СБЕРБАНК	Договор № 4622 от 11.04.2018 (11%)	11.04.2018	Серебряный Парк (Паршина, вл.10)	ОСЕННИЙ КВАРТАЛ ООО	Договор поручительства	8 200 000	4622-П-2	27.04.2018	3 159 762

По состоянию на 31.12.2019г. организация выдала имущество в залог:

Заемщик	Кредитор	Договор	Дата договора	Объект	Залогодатель	Обеспечение	Сумма договора	Номер договора обеспечения	Дата договора обеспечения	Остаток по договору
СЕРЕБРЯНЫЙ БОР ООО БКК	ПАО СБЕРБАНК	Договор № 4622 от 11.04.2018 (11%)	11.04.2018	Серебряный Парк (Паршина, вл.10)	ОСЕННИЙ КВАРТАЛ ООО	Договор залога долей	44 707	4622-ЗД-2	25.04.2018	44 707

4.12. Налоги и сборы

Начисленные и уплаченные налоги и сборы за 2018 – 2019гг. представлены в таблице

Тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего				
в том числе:	94 062	77 796	118 926	120 302
Федеральный бюджет - всего	37 410	18 217	32 262	32 719
НДС	19 535	189	787	1030
Налог на прибыль	0	152	152	241
НДФЛ	17 875	17 876	31 323	31 448
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	864	1 603	1 310	1 946
Налог на прибыль	-	827	862	1448
Налог на имущество	864	776	448	498
Местные бюджеты - всего	22 418	23 653	28 849	33 639
Земельный налог	22 418	23 653	28 849	33 639
Страховые взносы во внебюджетные фонды	33 370	34 323	56 505	51 998

4.13. Кредиты и займы

Заемные средства за 2018 - 2019 гг. представлены в таблице:

Тыс. руб.

Виды заемных средств ¹	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка ²	Задолженность на 31 декабря 2017	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2018	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2019
-----------------------------------	--------	----------------------	--------------------------------	----------------------------------	--------------------------	---------------------	--	------------------	----------------------------------	--------------------------	---------------------	--	------------------	----------------------------------

Обеспеченные кредиты	Руб.	-	-	6 677 482	1 557 280	687 668	5 646 570	-	3 275 859	517 491	202 233	3 995 583	-	-
Необеспеченные кредиты	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	Руб.	2020 - 2021	от 11,5 до 15	560 489	2 352 702	267 952	5 000	-	3 176 144	2 619 046	405 424	4 286 397	-	1 914 216
Долговые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого				7 237 971	3 909 982	955 620	5 651 570	-	6 452 003	3 136 537	607 657	8 281 981	-	1 914 216

В течение отчетного и прошлого периода организация начислила процента по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	607 657	955 620
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	309 167	570 667
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	298 490	384 953
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

4.14. Оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства за 2018 – 2019 гг. представлены в таблице

2018 год

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	8 996	22 898	-	19 306	-	12 588
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	7 207	18 714	-	15 862	-	10 059
Оценочные обязательства по оплате страховых взносов на отпуска работников	1 789	4 184	-	3 444	-	2 529

(2019 год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	12 588	11 286	-	22 529	-	1 345
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	10 059	9 016	-	18 169	-	906
Оценочные обязательства по оплате страховых взносов на отпуска работников	2 529	2 270	-	4 360	-	439

4.15. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Наименование показателя	2019	2018
Условный расход (условный расход) по налогу на прибыль	151 828	187 804
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	-580 615	-186 367
Постоянное налоговое обязательство	55 866	-423
Отложенный налоговый актив	373 995	1 237
Отложенное налоговое обязательство	-1 082	-1 237
Прочее	9	-

Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-	1 014
---	---	-------

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

4.16. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Тыс. руб.

Наименование показателя	2019	2018
Постоянные разницы	279 329	-2 115
Временные (налогооблагаемые) разницы	-5 412 179	-6 183 707
Временные (вычитаемые) разницы	1 869 973	6 184

Показатели	Сумма	ПНО / ПНА
Доходы (условная выручка)		
Жилые корпуса	(6 897)	(1 379,4)
Итого доходов:	(6 897)	(1 379,4)
Внереализационные расходы		
Резерв по сомнительным долгам	(5 160)	(1 032)
Штрафы, пени по налогам, сборам	(2)	(0,4)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(8)	(1,6)
Прочие внереализационные доходы (расходы), не принимаемые в НУ	(267 262)	(53 452,4)
Итого расходов:	(272 432)	(54 486,4)
Итого: прибыль(+)/убыток(-) исключаемой из расчета налоговой базы по налогу на прибыль	(279 329)	(55 866)

Движение отложенных налоговых активов в 2019 году представлено в таблице:

Тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						

09	3 044	-	873 148	499 154	377 038	-
Дебиторская задолженность	-	-	536	391	145	-
Незавершенное производство	-	-	2 230	3 069	-839	-
Основные средства	103	-	106	-	210	-
Оценочные обязательства и резервы	2 518	-	630	2 878	269	-
Расходы будущих периодов	423	-	377 253	423	377 253	-
Убыток текущего периода	-	-	492 393	492 393	-	-
Итого	3 044	-	873 148	499 154	377 038	-

Движение отложенных налоговых обязательств в 2019 году представлено в таблице:

Тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77	-	2 868	10 425	11 508	-	3 951
Дебиторская задолженность	-	-	2 189	5 768	-	3 579
Незавершенное производство	-	469	2 815	1 507	-	-839
Основные средства	-	2 399	1 236	47	-	1 210
Расходы будущих периодов	-	-	4 186	4 186	-	-
Итого	-	2 868	10 425	11 508	-	3 951

4.17. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за 2018 и 2019 гг. представлена в таблице

Тыс. руб.

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	1 442 382	979 950	2 992 980	929 312
в том числе: Выручка по договорам купли продажи квартир, нежилых помещений, машиномест	245 918	851 024	881 473	373 997

Экономия Застройщика по сданным в эксплуатацию объектам ДДУ	482 017	-	1 299 954	-
Сдача в аренду земельного участка, нежилых помещений, имущества	4 527	701	11 863	209
Возмещение затрат подрядчиков по коммунальным услугам	10 039	10 131	12 247	16 969
Условный доход Застройщика по строящимся объектам ДДУ	699 881	118 094	787 443	538 137

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, нет.

4.18. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Расходы по обычным видам деятельности представлены в Пояснениях №6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Затраты на производство».

4.19. Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

Наименование показателя	2019		2018	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	1 910 470	-3 708 690	280	-330
продажа основных средств	12 472	-6 008	-	-
продаж имущественных прав	1 897 998	-3 702 682	-	-
продажа прочих активов	-	-	280	-330
Прочая реализация	-	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов	315	-5 160	-	-
Услуги кредитных организаций	-	-17 154	-	-28 063
Налоги (земельный)	-	-2 437	-	-
Прочие внереализационные доходы	128 653	-	429	-
Прочие внереализационные расходы	-	-300 427	-	-50 202
Эксплуатационные расходы	-	-13 052	255	-7 406
Расходы по введенным в эксплуатацию объектам	-	-92 157	-	-519 413
Прочие обременения	-	-26 802	-	-717 292
Штрафы, пени и неустойки к получению за нарушение хозяйственных договоров	300	-1 358	87	-778
24.09 Штрафы, пени по налогам, сборам	-	-2	-	-27
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-	-8	-	-
Итого	2 039 738	-4 167 247	1 051	-1 323 511

4.20. Информация о связанных сторонах

Информация по Связанным сторонам <https://www.ingrad.ru/pages/pao/>

Приводим операции, проведенные со связанными сторонами в 2018 - 2019г:

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями представлены в таблице

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2018		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	2 666	- 4 344	15 973	14 295	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-

ИР ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	-	- 4 344	6 839	2 495	-	-	-	безналичная
ПРОСТОРНАЯ ДОЛИНА ООО	2 666	-	9 134	11 800	-	-	-	безналичная
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2 666	- 4 344	15 973	14 295	-	-	-	-

(2019 год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2018	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2019		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	-	-	47	47	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	-	-	47	47	-	-	-	безналичная
Оказание услуг, работ	14 295	- 12 060	11 836	14 071	-	-	-	-

Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ИР ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	2 495	- 12 060	11 822	2 257	-	-	-	безналичная
ПРОСТОРНАЯ ДОЛИНА ООО	11 800	-	-	11 800	-	-	-	безналичная
ФОРТУНА ООО	-	-	14	14	-	-	-	безналичная
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД ПАО	-	-1 897 998	1 897 998	-	-	-	-	взаимозачет
Итого	14 295	- 1 910 058	1 909 881	14 118	-	-	-	-

Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями представлены в таблице:

2018 год

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2018		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			

Приобретение товаров	-	-52	0	-52	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
БИЗНЕС ГРУПП ООО	-	-462	-	-462	-	-	-	безналичная
ФЛАГМАН ООО	-	410	-	410	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	-39 034	-1 041 997	1 163 532	82 501	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД АО	-	-8 000	7 500	-500	-	-	-	безналичная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНВЕСТИЦИИ В ГРАДОСТРОИТЕЛЬСТВО ООО	933	-22 600	22 567	900	-	-	-	безналичная
ИНГРАД, НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	-16 998	-162 932	205 352	25 422	-	-	-	безналичная
ИНГРАД ПОЙНТ ООО	-	-240	-	-240	-	-	-	безналичная
ИНГРАД-КАПИТАЛ ООО	-	-2 625	-	-2 625	-	-	-	безналичная
ИР ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	-22 969	-845 600	928 113	59 544	-	-	-	безналичная
Прочие расходы	0	-22 562	12 332	-10 230	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД АО	-	-22 562	12 332	-10 230	-	-	-	безналичная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-

Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-39 034	-1 064 611	1 175 864	72 219	-	-	-	-

2019 год

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2018	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2019		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров	-52	0	0	-52	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитываемой организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитываемой организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
БИЗНЕС ГРУПП ООО	-462	-	-	-462	-	-	-	безналичная
ФЛАГМАН ООО	410	-	-	410	-	-	-	-
Приобретение услуг, работ	82 501	-2 717 477	3 113 975	479 000	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитываемой организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД АО	-500	-6 000	6 500	-	-	-	-	безналичная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитываемой организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНВЕСТИЦИЙ В ГРАДОСТРОИТЕЛЬСТВО ООО	900	-22 600	16 800	-4 900	-	-	-	безналичная

ИНГРАД НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	25 422	-184 185	385 402	226 639	-	-	-	безналичная
ИНГРАД ПОИНТ ООО	-240	-30 083	30 777	453	-	-	-	безналичная
ИНГРАД-КАПИТАЛ ООО	-2 625	-6 000	-	-8 625	-	-	-	безналичная
ИР ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	59 544	-2 468 608	2 674 496	265 433	-	-	-	безналичная
Прочие расходы	-10 230	-14 676	24 906	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД АО	-10 230	-14 676	24 906	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	72 219	-2 732 153	3 138 882	478 948	-	-	-	-

Займы, выданные и полученные связанными сторонами представлены в таблице:

2018 год

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2018		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные	4 597 838	3 076 178	-2 116 701	1 408 515	4 148 800	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД АО	-	1 767 628	-	-	1 767 628	-	-	безналичная
ИНГРАД АО	510 078	584 324	-5 000	1 089 402	-	-	-	безналичная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-

Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ПАО Московский Кредитный Банк	4 037 349	455 524	-2 111 701	-	2 381 172	-	-	безналичная
ИНГРАД ПАО	50 411	268 702	-	319 113	-	-	-	безналичная
Займы выданные	-10 000	0	0	-10 000	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
СЕРЕБРЯНЫЙ ПАРК ООО	-10 000	-	-	-10 000	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2018	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2019		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные	5 557 315	5 084 554	-8 727 653	14 952	1 899 264	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
ИНГРАД АО	1 767 628	2 535 145	-4 302 773	-	-	-	-	безналичная
ИНГРАД АО	1 089 402	349 264	-1 438 666	-	-	-	-	безналичная
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-

Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
ПАО Московский Кредитный Банк	2 381 172	192 610	-2 573 782	-	-	-	-	-
ИНГРАД ПАО	-	1 956 228	-56 964	-	1 899 264	-	-	безналичная
ИНГРАД ПАО	319 113	51 307	-355 468	14 952	-	-	-	безналичная
Займы выданные	-10 000	-	-	-10 000	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
СЕРЕБРЯНЫЙ ПАРК ООО	-10 000	-	-	-10 000	-	-	-	безналичная
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о вознаграждения руководящим сотрудникам представлена в таблице:

Тыс. руб.

Наименование показателя	за 2018г.	за 2019г.
Вознаграждение ООО "ИНГРАД-КАПИТАЛ" - Управляющей организации ООО «Осенний квартал»	2 625	6 000
Вознаграждения генерального директора		
Заработная плата и премии	4 980,5	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	943	-

5. События после отчетной даты

На дату составления отчетности не были известны события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за год, и которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор
ООО "ИНГРАД-КАПИТАЛ"
- Единичный исполнительный орган
ООО «Осенний квартал»

Иванов Иван Иванович



Сапронов Ф.Б.