

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

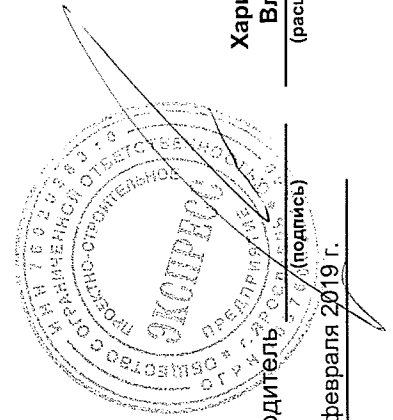
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017 г.	130	-	(130)	-	
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017 г.	130	-	(130)	-	



Харитонов Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

22 февраля 2019 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	7 000	(3 374)	137	(798)	(373)	(357)	-	-	6 339	(3 358)
	5210	за 2017 г.	6 089	(2 862)	1 044	(133)	(80)	(432)	-	-	7 000	(3 374)
Здания	5201	за 2018 г.	3 874	(987)	-	-	-	(129)	-	-	3 874	(1 116)
	5211	за 2017 г.	3 874	(859)	-	-	-	(129)	-	-	3 874	(987)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018 г.	107	(10)	-	-	-	(17)	-	-	107	(27)
	5212	за 2017 г.	48	(8)	59	-	-	(2)	-	-	107	(10)
Офисное оборудование	5203	за 2018 г.	85	(81)	137	-	-	(14)	-	-	222	(96)
	5213	за 2017 г.	85	(41)	-	-	-	(41)	-	-	85	(81)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	798	(218)	-	(798)	(373)	(155)	-	-	-	-
	5214	за 2017 г.	-	-	798	-	-	(218)	-	-	798	(218)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018 г.	187	(154)	-	-	-	(33)	-	-	187	(187)
	5215	за 2017 г.	133	(41)	187	(133)	(80)	(33)	-	-	187	(154)
Другие виды основных средств	5206	за 2018 г.	1 949	(1 923)	-	-	-	(9)	-	-	1 949	(1 932)
	5216	за 2017 г.	1 949	(1 914)	-	-	-	(9)	-	-	1 949	(1 923)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	4 955	(760)	-	4 955	(925)	(165)	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	5 142	(712)	-	(187)	(147)	(196)	-	-	4 955	(760)
Здания	5221	за 2018 г.	4 955	(760)	-	4 955	(925)	(165)	-	-	4 955	-
	5231	за 2017 г.	4 955	(595)	-	-	-	(165)	-	-	4 955	(760)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2017 г.	187	(117)	-	(187)	(147)	(31)	-	-	-	-

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

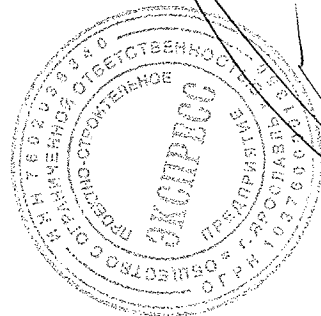
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	-	137	-	(137)	-
	5250	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2018 г.	-	137	-	(137)	-
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	4 360
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	86 418	109 853	439 988
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Сбербанк ПАО, договор ипотeki з/у кад номер 76:23:010503:43 № 047/8/16003/02 от 07.04.2016	5287	-	-	15 589



**Харитонов Андрей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

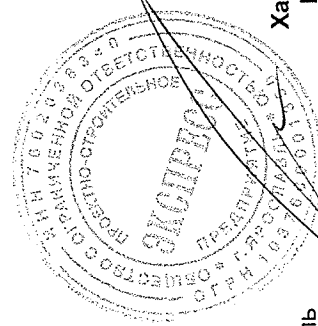
22 февраля 2019 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	3	-	-	3	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	1 637	-	-	1 634	-	-	-	-	-	3
в том числе:												
доля в УК	5302	за 2018 г.	3	-	-	3	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
депозитные счета	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	1 634	-	-	1 634	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	3	-	-	3	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017 г.	1 637	-	-	1 634	-	-	-	-	-	3

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
—	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
—	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Харитонов Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

22 февраля 2019 г.

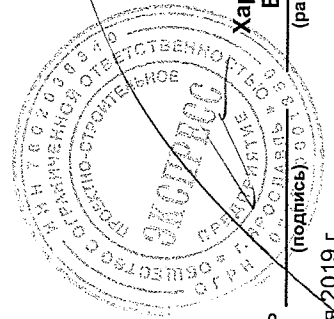


**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	449 189	-	319 766	(397 839)	-	-	-	X	371 117	-
	5420	за 2017 г.	458 499	-	398 440	(407 750)	-	-	-	X	449 189	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	23	-	967	(894)	-	-	-	-	97	-
	5421	за 2017 г.	39	-	1 342	(1 357)	-	-	-	-	23	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	10 915	-	20 291	(2 536)	-	-	-	-	28 670	-
	5422	за 2017 г.	99 405	-	232	(90 719)	-	-	-	1 997	10 915	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18	-
	5423	за 2017 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	2 536	-	-	-	-	-	2 536	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	18 937	(17 031)	-	-	-	-	1 906	-
	5425	за 2017 г.	-	-	101 515	(101 515)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на строительство	5408	за 2018 г.	386 633	-	239 187	(321 532)	-	-	-	-	304 288	-
	5428	за 2017 г.	330 084	-	256 145	(197 599)	-	-	-	(1 997)	386 633	-
НДС по затратам на строительство	5409	за 2018 г.	51 599	-	37 848	(55 846)	-	-	-	-	33 601	-
	5429	за 2017 г.	28 953	-	39 206	(16 560)	-	-	-	-	51 599	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	321 326
Имущественные права на строящийся многоквартирный жилой дом поз № 23	5446	-	-	321 326



Харитонов Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись): 2019  
22 февраля 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 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.	154 114	-	169 529	-	(201 071)	-	(7 562)	-	924	-	115 941	-	7	115 941	(15)
	5530	за 2017 г.	201 333	-	159 472	-	(219 389)	-	(17)	-	-	-	154 114	-	-	154 114	-
Авансы выданные	5511	за 2018 г.	94 730	-	34 841	-	(73 325)	-	(7 562)	-	-	-	48 684	-	-	48 684	-
	5531	за 2017 г.	131 106	-	139 249	-	(175 625)	-	-	-	-	-	94 730	-	-	94 730	-
Прочая	5512	за 2018 г.	47 068	-	45 961	-	(32 281)	-	-	-	-	-	60 748	-	-	60 748	(15)
	5532	за 2017 г.	42 671	-	16 283	-	(11 886)	-	-	-	-	-	47 068	-	-	47 068	-
Задолженность по договорам долевого участия с отсрочкой платежа	5513	за 2018 г.	12 316	-	3 563	-	(14 775)	-	(17)	-	924	-	2 035	-	7	2 035	-
	5533	за 2017 г.	27 556	-	3 940	-	(31 878)	-	-	-	-	-	12 316	-	-	12 316	-
Итого	5514	за 2018 г.	-	-	85 164	-	(80 690)	-	-	-	-	-	4 474	-	-	4 474	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018 г.	154 114	-	169 529	-	(201 071)	-	(7 562)	-	X	-	115 941	-	X	115 941	(15)
	5520	за 2017 г.	201 333	-	159 472	-	(219 389)	-	(17)	-	X	-	154 114	-	X	154 114	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

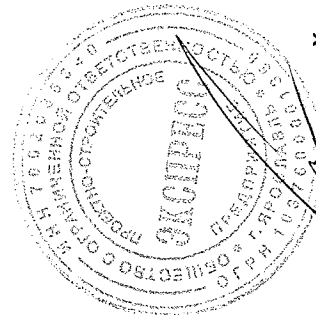
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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	поступление				Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	405 330	-	-	(405 330)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	420 739	166 751	(25 757)	(207 917)	-	-	-	-	-	-	-	-	405 330
в том числе:															
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	166 751	5 589	(172 340)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	405 330	-	-	(405 330)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	420 739	-	20 168	(35 577)	-	-	-	-	-	-	-	-	405 330
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	100 493	374 607	4 490	(329 794)	(15)	-	-	-	-	(7)	-	-	148 850
	5580	за 2017 г.	71 880	154 640	2 792	(128 814)	(5)	-	-	-	-	-	-	-	100 493
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	25 134	190 117	-	(207 655)	(15)	-	-	-	-	-	-	-	7 581
	5581	за 2017 г.	20 156	72 945	4	(67 966)	(5)	-	-	-	-	-	-	-	25 134
авансы полученные	5562	за 2018 г.	9 860	9 834	-	(17 005)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 689
	5582	за 2017 г.	3 603	24 569	-	(18 312)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 860
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	563	9 374	-	(7 538)	-	-	-	-	-	(7)	-	-	1 468
	5583	за 2017 г.	282	12 052	-	(11 771)	-	-	-	-	-	-	-	-	563
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	42 181	120 650	4 490	(42 640)	-	-	-	-	-	-	-	-	124 681
	5585	за 2017 г.	-	41 640	541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 181
прочая	5566	за 2018 г.	22 755	44 632	-	(54 956)	-	-	-	-	-	-	-	-	12 431
	5586	за 2017 г.	47 839	3 434	2 247	(30 765)	-	-	-	-	-	-	-	-	22 755
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	505 823	374 607	4 490	(735 124)	(15)	X	-	-	-	-	X	-	148 850
	5570	за 2017 г.	492 619	321 391	(22 965)	(336 731)	(5)	X	-	-	-	-	X	-	505 823

**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	-	-	-



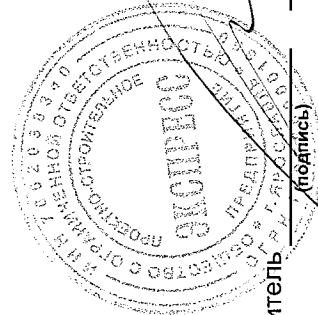
Харитонов Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

22 февраля 2019 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	833	1 357
Расходы на оплату труда	5620	18 016	33 184
Отчисления на социальные нужды	5630	4 623	7 039
Амортизация	5640	524	628
Прочие затраты	5650	27 565	59 308
Итого по элементам	5660	51 561	101 516
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 906)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	85 454
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	49 655	186 970



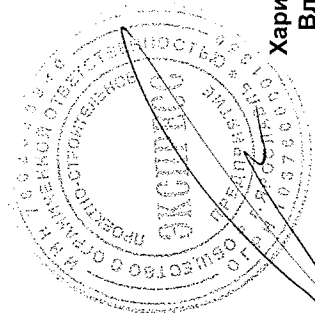
Харитонов Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	592	2 196	(2 981)	-	1 378
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Харитонов Андрей  
Владимирович

Руководитель

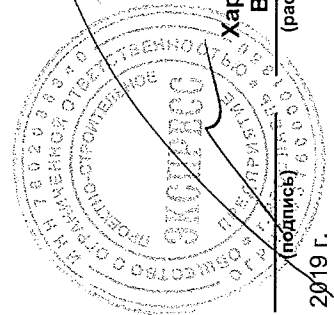
(подпись)

(расшифровка подписи)

22 февраля 2019 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	337 701
	5811	-	-	-



Харитонов Андрей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

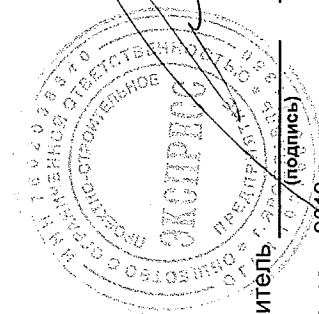
Руководитель

22 февраля 2019 г.



**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		Получено	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-



**Харитонов Андрей Владимирович**  
(расшифровка подписи)

**Руководитель**  
(подпись)

22 февраля 2019 г.

## **Пояснения и сопутствующая информация к бухгалтерской отчетности за 2018 год ООО «Проектно-строительное предприятие «ЭКСПРЕСС»**

### **1. Деятельность ООО «Проектно-строительное предприятие «ЭКСПРЕСС»**

ООО «Проектно-строительное предприятие «ЭКСПРЕСС»

Местонахождение Общества: 150033 г. Ярославль, ул. Батова, д. 30/1

Дата государственной регистрации 20.01.2003 года

Уставной капитал оплачен в размере 1 000 000 рублей, что составляет 100%

Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет Генеральный директор Харитонов А.В.

В 2018 году произошло изменение среди участников. По состоянию на 31.12.2018г. Единственным участником Общества является ООО «ОРИОН» с долей 100%.

Стоимостные показатели приведены в тыс. рублей

Основной целью Общества является получение прибыли.

Основными видами деятельности являются:

- оказание услуг Заказчика-Застройщика при строительстве многоквартирных жилых домов;
- реализация законченных строительством помещений.

Земельные участки под застройку жилых домов в микрорайоне «Яблоневый посад» принадлежат Обществу на праве аренды по договорам с МКУ «Агентство по аренде земельных участков г. Ярославля». Строительство жилых домов осуществляется в соответствии с Федеральным законом №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости». Ведутся предпроектные и проектные работы, строительномонтажные работы.

В течение 2018 года был введен в эксплуатацию в жилом квартале «Яблоневый посад» жилой дом по адресу: 150033 г. Ярославль, 2-й Брагинский проезд, д.9.

### **2. Описание основных положений учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности.**

#### **2.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности.**

Бухгалтерский учет ведется Обществом в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 29 ноября 2011 года, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина от 29 июля 1998 года №34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность составлялась с учетом требований, предусмотренных приказами Минфина России от 22 июля 2010 года №66н.

В связи с внесением изменений в учетную политику в 2018 году организацией ретроспективно были внесены изменения в статьи бухгалтерского баланса 1210,1220,1520,1550.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности произведена инвентаризация имущества и обязательств, результаты инвентаризации отражены на счетах бухгалтерского учета.

#### **2.2. Основные средства**

- Строка 1150 Бухгалтерского баланса.

Общество применяет линейный метод амортизации основных средств. По состоянию на 31.12.2018 года стоимость основных средств составила 2 981 тыс. рублей.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом учете в следующем порядке:

Земельные участки - по кадастровой стоимости.

Арендное помещение по адресу г. Ярославль, ул. Рыбинская, дом 46 – по сумме годовой арендной платы.

В Пояснениях к бухгалтерской отчетности, в разделе 2.4 «Иное использование основных средств» по состоянию на 31.12.15 года и 31.12.14 года не была отражена стоимость арендованных основных средств, в отчетности за 2016 год эти данные учтены.

### 2.3. Доходные вложения в материальные ценности

- Строка 1160 Бухгалтерского баланса.

Общество применяет линейный способ амортизации доходных вложений. В 2018 году отражено выбытие доходных вложений.

### 2.4. Финансовые вложения

- Строка 1170 Бухгалтерского баланса

Общество являлось участником ООО «Управляющая компания «Альфа Групп» с долей участия 25% и суммой уставного капитала 2,5 тыс. рублей., В 2018 году отражено выбытие финансовых вложений.

### 2.5. Запасы

- Строка 1210 Бухгалтерского баланса.

Общество не создает резерв под снижение стоимости готовой продукции. Учтенные в составе запасов внешние коммуникации: сети теплоснабжения, канализации, водоснабжения и дороги, предназначены для передачи обслуживающим организациям. В настоящее время ведутся переговоры по передаче выше указанных объектов на баланс ресурсоснабжающих организаций.

Согласно п.73 Учетной политики на 2018 год в бухгалтерской отчетности суммы по субсчетам 08.06 «Строительство» и 19.08 «НДС при строительстве основных средств» отражаются в составе Оборотных активов «Запасы» (п.62 МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности»). В связи с внесением изменений в учетную политику за 2018 год ретроспективно были внесены изменения в статьи баланса 1210 и 1220 на 31 декабря 2016г., 31 декабря 2017г.

Статьи баланса, тыс. руб.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	Примечание
Стр.1210_Было		397 590,00	429 546,00	
Стр.1210_Стало	371 117,00	449 189,00	458 499,00	Увеличение по стр. 1210 за 2017, 2016гг. за счет уменьшения стр.1220
Стр.1220_Было		51 657,00	29 043,00	Уменьшение стр.1220, в связи с переносом из стр.1220 в стр.1210 сумм по субсчету

				19.08 «НДС при строительстве основных средств»
Стр.1220_Стало	0,00	58,00	90,00	

В связи с внесением изменений в учетную политику за 2018 год ретроспективно были внесены изменения в Пояснения к бухгалтерскому балансу 4. Запасы. 4.1 Наличие и движение запасов по строке 5420 на 31 декабря 2016г., 31 декабря 2017г.

## 2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

- строка 1250 Бухгалтерского баланса и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Остаток на рублевых расчетных счетах Общества на конец отчетного периода составил 1844 тыс. рублей.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые были направлены на возмещение расходов по агентским договорам, а также получены от контрагентов на возмещение расходов по строительству по договорам участия в долевом строительстве за Январь-Декабрь 2017 года были отражены по строкам «Поступления на финансирование строительства» стр.4114 и «Выплаты на финансирование строительства» стр.4125 от текущих операций, в 2018 году ретроспективно перенесены в стр. 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» и стр. 4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

Все суммы поступлений за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС.

Все суммы оплаты за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС.

Сумма НДС отражена свернуто, в зависимости от того какой НДС больше (от поступлений или от оплат) в стр. 4119 или в стр. 4129.

Суммы возврата от поставщика и суммы оплаты поставщику отражаются свернуто.

Суммы возврата покупателю и суммы поступлений от покупателя отражаются свернуто.

Подотчетные суммы (выдача и возврат) отражаются свернуто.

Существенные суммы возвратов отражаются обособленно - не сворачиваются.

По Строке 4111, в т.ч. отражены Поступления от участников долевого строительства за Январь-Декабрь 2018г. – 362681 тыс. руб.

По Строке 4121, в т.ч. отражены Расходы на строительство объектов за Январь-Декабрь 2018г. - (285 598) тыс. руб.

## 2.7. Уставный капитал

-Строка 1310 Бухгалтерского баланса.

В 2018 году отражено увеличение Уставного капитала.

В Отчете об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2018г. изменение капитала отражено по стр. 3314 за счет изменения номинальной стоимости и размера доли ООО «Орион» в Уставном капитале.

## 2.8. Заемные средства

- Строка 1410 Бухгалтерского баланса.

Для осуществления хозяйственной деятельности Общество в 2018 году привлекало заемные средства ООО «Регион Строй Инвест» и ООО «ОРИОН».

Долгосрочные кредиты и займы отражены в балансе на основе заключенных договоров в соответствии с ПБУ 15/2008.

## 2.9. Кредиторская задолженность

- Строка 1520 Бухгалтерского баланса.

Также ретроспективно изменению подверглась строка 1520 на 31.12.2016 г., 31.12.2017г.

Согласно п.73 Учетной политики на 2018 год на дату государственной регистрации договора долевого участия отражается обязательство участника долевого строительства по внесению денежных средств. Дт76 «Расчеты с дольщиками» Кт86 «Целевое финансирование строительства».

Сумма задолженности перед участниками долевого строительства в рамках действующих разрешений на строительство (счет 76.06) отражалась в составе кредиторской задолженности, ретроспективно перенесена в строку 1550 и отражена в составе Краткосрочных обязательств «Прочие обязательства». (п.62 МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности»).

Данные по внесению изменений представлены в таблице.

Статьи баланса, тыс. руб.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	Примечание
Стр.1520_Было	0,00	243503,00	99255,00	
Стр.1520_Стало	24169,00	58312,00	71880,00	Увеличение по стр. 1190 за 2017,2016гг. за счет уменьшения стр.1260
Стр.1550_Было		0,00	0,00	
Стр.1550_Стало	159731,00	185191,00	27375,00	

Согласно п.71 Учетной политики на 2018 год в бухгалтерской отчетности «Доходы будущих периодов» счет 98 «Вознаграждение заказчика – застройщика» отражаются в составе кредиторской задолженности по строке 1520.

В связи с внесением изменений в учетную политику за 2018 год ретроспективно были внесены изменения в Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность 4.1 Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности по строке 5520 на 31 декабря 2016г., 31 декабря 2017г.

## 2.10. Доходы и расходы

В 2018 году Выручка от реализации услуг заказчика-застройщика признается равномерно в течение всего периода строительства (с момента заключения договора до даты окончания строительства по договору) по мере готовности услуги (п.13 ПБУ 9/99).

Выручка от реализации в 2018 году составила 49371 тыс. руб. (без НДС)

За 2018 год Обществом получен убыток до налогообложения в размере (21021)

тыс. руб.

Финансовый результат по итогам 2018 года – убыток (19393) тыс. рублей.

Платежи по налогам в бюджет и внебюджетные фонды в 2018 году производились своевременно. Задолженности по заработной плате Общество не имеет.

### 2.11. Информация об оценочных обязательствах

В 2018 году Обществом создавался резерв по оценке неиспользованных отпусков.

Данные по созданию оценочных обязательств представлены в таблице.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочное обязательство по оценке отпусков	592	2 981	(2 195)	-	1 378

### 2.12. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами ООО «ПСП «Экспресс» в соответствии с ПБУ 11/2008 являются

1. Харитонов Владимирovich Андрей	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
2. ООО «ОРИОН» ИНН 1841068070	Лицо владеет 100% доли в уставном капитале Общества.
3. ООО «АВРОРА» ИНН 1841068087	ООО «Аврора» принадлежит 99,987% доли в уставном капитале ООО «Орион».
4. Симаков Виктор Васильевич	Принадлежит 0,013% доли в уставном капитале ООО «Орион». Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Орион».
5. Паранева Ольга Владимировна	Бенефициарный владелец Общества. Является учредителем и владеет 100% доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Аврора» (ИНН 1841068087), которое является участником юридического лица - Общества с ограниченной ответственностью «Орион» (ИНН 1841068070) (доля ООО «Аврора» в уставном капитале ООО «Орион» 99,987%). ООО «Орион» является участником юридического лица-Застройщика (доля в уставном капитале Застройщика – 100%).

Прочая информация.

За 2018 год в Обществе не было операций:

- связанных с осуществлением договоров доверительного управления имуществом;
- отражающих события после отчетной даты;
- отражающих экологическую деятельность и энергосберегающие ресурсы.

Генеральный директор



Харитонов А.В.

место штампа  
налогового органа

7  
**7602038340/760201001**

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование  
организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального  
предпринимателя (физического  
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция  
о приеме налоговой декларации (расчета)  
в электронном виде**

Налоговый орган **ИФНС России по Дзержинскому району г.Ярославля (код 7602)** настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

**Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-строительное предприятие «ЭКСПРЕСС» (ООО «ПСП «Экспресс»), 7602038340/760201001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **26.03.2019** в **00.00.00** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34, 2018 год**

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле **NO\_VUHOTCH\_7602\_7602\_7602038340760201001\_20190326\_18848  
5ED-454C-4A54-B32F-2CEBD1DED779**

(наименование файла)

в налоговый орган **ИФНС России по Дзержинскому району г.Ярославля (код 7602)** ,

(наименование и код налогового органа)

которая поступила **26.03.2019** и принята налоговым органом **27.03.2019**,  
регистрационный номер **0000000000765876774** .

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)