

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«ИНМЭЖСТРОЙ»
за 2019 год

Исходящий № 02-27 от 24.04.2020г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «ИНМЭЖСТРОЙ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ИНМЭЖСТРОЙ» (ОГРН 1115742002089, 302006, Орловская область, г. Орел, ул. Привокзальная, дом 28Б), состоящей из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ИНМЭЖСТРОЙ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию - представленная для аудита бухгалтерская отчетность за 2019 год является исправленной. Первичная отчетность была сдана в ИФНС по городу Орлу 01 апреля 2020 года. Обстоятельства, повлекшие корректировку бухгалтерской отчетности, адекватно раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2019 год в разделе события после отчетной даты. Внесенные в отчетность исправления, имеют важное значение для понимания внешними пользователями данной бухгалтерской отчетности, но не влекут за собой модификацию мнения аудитора.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Генеральный директор 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники Общества несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Генеральный директор

(аттестат № 046386 от 28.11.2001г.,

общий аудит, бессрочный (ОРНЗ 21606078870))



И.А. Шуруева

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Гарант», ОГРН 1025700825930; 302025, г. Орел, Московское шоссе, д. 137, корпус 5, офис 535; член саморегулируемой организации Ассоциация «Содружество»; ОРНЗ 11606056863.

24 апреля 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

			Коды		
Форма по ОКУД			0710001		
Дата (число, месяц, год)			31	12	2019
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИНМЭЖСТРОЙ"	по ОКПО				
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		5751051865		
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2		71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС		12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384		
Местонахождение (адрес) 302006, Орловская обл, Орёл г, Привокзальная ул, д. № 28Б, кв. 24					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСЬЮ "АУДИТ-ГАРАНТ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		5753029664		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП		1025700825930		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	77 300	63 654	171 099
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	77 300	63 654	171 099
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	16 324	83 143	9 684
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	15 658	17 651	30 196
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 350	4 152	73 983
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	34 333	104 946	113 863
	БАЛАНС	1600	111 633	168 600	284 962

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	50 711	50 379	39 266
	Итого по разделу III	1300	50 721	50 389	39 276
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 618	28 917	114 795
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 618	28 917	114 795
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7 680	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	50 294	84 226	98 434
	Доходы будущих периодов	1530	1 340	5 069	32 457
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	59 294	89 294	130 891
	БАЛАНС	1700	111 633	168 600	284 962



Руководитель

(подпись)

Ерчев Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

24 апреля 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИНМЭЖСТРОЙ"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКПО	31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	5751051865		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	71.12.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	76 432	16 661
	Себестоимость продаж	2120	(73 545)	(4 125)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 887	12 536
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 111)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 776	12 536
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	697	241
	Прочие расходы	2350	(1 396)	(1 215)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 077	11 562
	Текущий налог на прибыль	2410	(745)	(449)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	332	11 113

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	332	11 113
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Ерчев Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

24 апреля 2020 г.

8

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИНМЭЖСТРОЙ" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
5751051865		
71.12.2		
12300	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 2017 г.	3100	-	-	-	-	39 266	39 266
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 113	11 113
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 113	11 113
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	10	-	-	-	50 379	50 389
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	332	332
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	332	332
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10	-	-	-	50 711	50 721

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	50 389	50 389
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	50 389	50 389
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	50 379	50 379
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	50 379	50 379
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	52 061	55 457	71 733



Руководитель

(подпись)

Ерчев Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

24 апреля 2020 г.

12

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИНМЭЖСТРОЙ"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД 0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	ИНН	5751051865		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	49 201	27 258
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	48 583	26 605
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	618	653
Платежи - всего	4120	(31 366)	(219 020)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 884)	(101 009)
в связи с оплатой труда работников	4122	(723)	(880)
процентов по долговым обязательствам	4123	(885)	(3 997)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(8 874)	(113 134)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 835	(191 762)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 660	191 850
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	7 660	22 700
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	169 150
Платежи - всего	4320	(27 298)	(69 918)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(27 298)	(69 918)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(19 638)	121 932
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 803)	(69 830)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 153	73 983
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 350	4 153
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Ерчев Сергей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 апреля 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИНМЭЖСТРОЙ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	77 300	63 654	171 099
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	16 324	83 143	9 684
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	15 658	17 651	30 196
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 350	4 152	73 983
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	111 633	168 600	284 962
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 618	28 917	114 795
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	7 660	-	-
Кредиторская задолженность	1520	50 294	84 226	98 434
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	59 572	113 142	213 229
Стоимость чистых активов	-	52 061	55 457	71 733

* За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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 2019г.	16 831	-	-	-	-	-	-	-	16 831	-
	5210	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	16 831	-
в том числе:												
Земельные участки	5201	за 2019г.	16 831	-	-	-	-	-	-	-	16 831	-
	5211	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	16 831	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Информация об основных средствах, находящихся в собственности, в том числе об объектах, находящихся в залоге

Информация об объектах, находящихся в залоге

№ п/п	Наименование объекта	Сумма залога	Срок залога	Срок действия залога

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 2019г.	46 823	13 646	-	-	60 469
	5250	за 2018г.	-	46 823	-	-	46 823
в том числе:							
Компьютер	5241	за 2019г.	10	-	-	-	10
	5251	за 2018г.	-	10	-	-	10
Многоквартирный дом по ул.Ливенская поз.2	5242	за 2019г.	28 855	12 496	-	-	41 351
	5252	за 2018г.	-	28 855	-	-	28 855
Многоквартирный дом по ул.Ливенская поз.3	5243	за 2019г.	17 917	-	-	-	17 917
	5253	за 2018г.	-	17 917	-	-	17 917
ул.Карачевская	5244	за 2019г.	40	1 150	-	-	1 190
	5254	за 2018г.	-	40	-	-	40

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Еречев Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

24 апреля 2020 г.

8/

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 2019г.	83 143	-	13 920	(80 739)	-	-	X	16 324	-
	5420	за 2018г.	-	-	83 143	-	-	-	X	83 143	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	-	-	1 194	(1 194)	-	-	-	-	-
	5421	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	81 603	-	6 000	(71 279)	-	-	-	16 324	-
	5422	за 2018г.	-	-	81 603	-	-	-	-	81 603	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	1 540	-	-	(1 540)	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	1 540	-	-	-	-	1 540	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	6 726	(6 726)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель Еречев Сергей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

20
24 апреля 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	17 651	-	7 455	-	(9 448)	-	-	-	-	-	-	15 658
	5530	за 2018г.	-	-	17 651	-	-	-	-	-	-	-	-	17 651
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	11 445	-	3 893	-	(3 573)	-	-	-	-	-	-	11 765
	5531	за 2018г.	-	-	11 445	-	-	-	-	-	-	-	-	11 445
Авансы выданные	5512	за 2019г.	6 152	-	3 398	-	(5 875)	-	-	-	-	-	-	3 675
	5532	за 2018г.	-	-	6 152	-	-	-	-	-	-	-	-	6 152
Прочая	5513	за 2019г.	54	-	164	-	-	-	-	-	-	-	-	218
	5533	за 2018г.	-	-	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2019г.	17 651	-	7 455	-	(9 448)	-	-	-	X	X	X	15 658
	5520	за 2018г.	-	-	17 651	-	-	-	-	-	X	X	X	17 651

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.					
		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	28 917	-	-	(27 298)	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	28 917	-	-	-	-	-	-	1 618
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	28 917
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	84 226	11 147	885	(38 304)	-	-	X	X	-
	5580	за 2018г.	-	84 226	-	-	-	-	-	-	57 953
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	84 055	2 202	-	(37 419)	-	-	-	-	84 226
	5581	за 2018г.	-	84 055	-	-	-	-	-	-	48 838
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	1 179	-	-	-	-	-	-	84 055
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 179
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	112	104	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2018г.	-	112	-	-	-	-	-	-	217
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	885	(885)	-	-	-	-	112
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	7 660	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	7 660
прочая	5566	за 2019г.	59	2	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	59	-	-	-	-	-	-	60
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	59
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	84 226	11 147	885	(38 304)	-	X	X	X	-
	5570	за 2018г.	-	84 226	-	-	-	X	X	X	57 953
											84 226

22

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

Еречев Сергей Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 апреля 2020 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ИНМЭЖСтрой»

за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

(в тысячах рублей)

Общие сведения.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ИНМЭЖСтрой»
Место нахождения:	302006, Орловская обл., г. Орел, ул Привокзальная, д. 28Б оф24
ОГРН	115742002089

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей.

Участниками Общества с долей принадлежащего имущества являются :ООО «Мегастрой» -99%

Красов Евгений Владимирович – 1%

Общество относится к субъекту малого предпринимательство с численностью персонала в количестве 3 чел.

Основным видом деятельности является «Деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика».

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общество не является членом СРО.

Общество не имеет филиалов (представительств).

В проверяемом периоде Общество получало доходы от продажи собственных жилых помещений (квартир).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 3 человека.

Контролирующим органом организации является участники Общества – ООО «Мегастрой», Красов Евгений Владимирович

Единоличным исполнительным органом является – генеральный директор Ерчев Сергей Михайлович .

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской Программы 1С Предприятие, версия 8.3

ФОТ за 2019 год составил – 823,6 тыс. рублей,

налоги от заработной платы – 387,5 тыс. рублей,

в том числе, заработная плата руководителя составила – 271,2 тыс. рублей;

налоги соответственно 119,05 тыс. рублей.

В период с 29.12.2019г. по 10.01.2020 г. проведена инвентаризация остатков ТМЦ на всех складах (Приказ №28 от 29.12.2019г.). В результате инвентаризации расхождения между фактическим наличием продукции и данными бухгалтерского учета не выявлены.

Основные положения учетной политики

Дата признания дохода (осуществления расхода) в бухгалтерском учете определяется по методу начисления.

Для налогового учета доходов (расходов) – кассовый метод.

ООО «ИНМЭЖСтрой» находится на упрощенной системе налогообложения: доходы минус расходы (Деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика) .

Поступление товаров отражается на счете 43 «Товары (квартиры, офисы) на складе», Поступление выручки по УСН отражается на счете 90.1.1. «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения». Учет себестоимости ведется на счете 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения» .

Расходы, которые имеют отношения к УСН (коммунальные расходы, проценты по кредиту, ГСМ и прочие) распределяются пропорционально доле полученных доходов по конкретному виду деятельности в общей сумме доходов с последующим отнесением на соответствующие счета учета расходов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Основные показатели бухгалтерской отчетности.

Основные средства

составили на 01.01.2019г. - 16 831,0 тыс. руб. (Земельный участок в г. Орле, ул. Карачевская)

выбыло в отчетном период - 0

Амортизация не начислялась

на 31.12.2019 остаточная стоимость основных средств составила - 16 831,0 тыс. руб.

Денежные средства – 2 350,46 тыс. руб., в том числе:

Касса – 0 тыс. руб.;

остатки на расчетных счетах:

Наименование банка	Сумма на 31.12.2019 г.
1	
40702810247000041485, ОРЛОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8595 ПАО СБЕРБАНК	2 348,14
407028103470000410071, ОРЛОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8595 ПАО СБЕРБАНК	2,32
Итого	2 350,46

Дебиторская задолженность – на 31.12.2019 года 15 658 тыс. руб., в том числе:

-расчеты с ИФНС – 217,8 тыс. руб.

-расчеты с покупателями и заказчиками – 9 799,0 тыс. руб.

-авансы поставщикам – 3 675,1 тыс. руб.

-расчеты с разными дебиторами – 1 966,1 тыс. руб.

Резерв предстоящих расходов и платежей (резерв на отпуска) не создавался на основании п. 3 ПБУ 8/2010, т. к. предприятие является малым.

Право не применять ПБУ 8/2010 предоставлено субъектам малого предпринимательства, не являющимися эмитентами публично размещаемых ценных бумаг. Информация о неприменении ПБУ 8/2010 закреплена в учетной политике организации.

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия основания для отчислений в резерв - фактически не выявлена сомнительная дебиторская задолженность.

Учетной политикой общества предусмотрено создание резерва при возникновении сомнительной дебиторской задолженности: отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. Основание: абзац 3 пункта 27, пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.»

Кредиторская задолженность – на 31.12.2019 года 50 293,9 тыс. руб. в том числе:

- расчеты с подотчетными лицами – 60,1 тыс. руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 48 837,9 тыс. руб.

- расчеты с бюджетом – 217,1 тыс. руб.

- расчеты с разными дебиторами – 1 178,8 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства – на 31.12.2019 года 1 618 тыс. руб.

Красов Евгений Владимирович Договор займа №5 от 29.04.2015г – 1 500,0 тыс.руб.

ИП Красов В.И., договор займа №6 от 20.06.2012г – 102,0 тыс.руб.

ИП Красов В.И., договор займа №6 от 11.01.2012г – 16,0 тыс.руб.

Краткосрочные заемные средства – на 31.12.2019 года 7 659,5 тыс. руб.

ООО «Мегастрой» договор займа №01 от 25.04.2019г - 7659,5 тыс. руб.

Расшифровка выручки

За отчетный период доходы от обычных видов деятельности составили:

Вид деятельности	Сумма выручки, тыс. руб за отчетный год	% в общей сумме
1	2	3
Продажа квартир и офисов, находящихся в собственности	76 431,7	100,0
Итого	76 431,7	100%

Основным покупателями продукции (товаров, работ, услуг) Общества являются:

- физические лица.

В 2019 г. прочие расходы учитывались и отражались в бухгалтерской отчетности, в основном с учетом с ПБУ 10/99 "Расходы организации".

За отчетный период расходы по обычным видам деятельности, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам), в проверяемом периоде составили 73 544,7 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили: за отчетный год

№ пп	Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
1	Возврат излишне взысканных денежных средств	13,9
2	Прочие поступления, в том числе проценты по депозиту	683,1
	Всего прочие доходы	697,0

Прочие расходы по данным финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества составили за отчетный год

№ пп	Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
1	Услуги банка	126,0
2	Штрафы	9,8
3	Госпошлина	1 131,2
3	Прочие	129,1
	Всего прочие расходы	1396,1

Нераспределенная прибыль

По итогам работы за 2019г организацией была получена прибыль в сумме 332 тыс. рублей. Это обычная хозяйственная деятельность, направленная на получение прибыли.

№ пп	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Остаток нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на начало отчетного периода	50 379
2.	Поступило в отчетном году всего,	332
2.1	в том числе чистая прибыль (убыток) отчетного года	332
3.	Использовано в текущем году всего,	-
4.	Остаток нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на конец отчетного периода	50 711

Связанные стороны

ООО «Мегастрой» – 99 % учредитель, Давыдов Иван Иванович - конечный бенефициар.

Красов Евгений Владимирович -1% учредитель.

	Характер отношений	Документ подтверждающий характер отношений	Виды операций	Объем операций тыс. руб.
Красов Владимир Иванович	Родственные отношения с учредителем	Договор аренды нежилого помещения	Сдача имущества в аренду	170,0
ООО «Мегастрой»	Учредитель	Договор подряда	СМР	12 297,0
ООО «Мегастрой»	Учредитель	Договор займа	Предоставление займа от учредителя	7 659,5

Дивиденды и прочие выплаты не участнику общества не выплачивались.

Генеральный директор - Ерчев Сергей Михайлович.

Заработная плата генерального директора составила – 271,2 тыс. рублей;
НДФЛ – 35,3 тыс. руб., страховые взносы – 83,8 тыс. руб.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

За год, заканчивающийся 31 декабря 2019 года, Общество не имеет событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с законодательством РФ. Общество не планирует прекращать свою деятельность.

В пояснение включена дополнительная информация, чтобы привлечь внимание пользователей бухгалтерской отчетности к следующему обстоятельству, что представленная для аудита бухгалтерская отчетность за 2019 год является исправленной. Первичная отчетность была сдана в ИФНС по городу Орлу 01 апреля 2020 года.

В результате корректировки изменились следующие строки бухгалтерской отчетности:

Номер строки бухгалтерской отчетности	Первичная отчетность	Исправленная отчетность	Краткая характеристика изменений
Форма №1, строка 1210 «Запасы»	16 647	16 323	Изменение в следствии технической ошибки, при закрытии месяца некорректно отразилась стоимость номенклатуры.
Форма №1, строка 1230 «Дебиторская задолженность»	15 798	15 658	Изменение при проведении документов и сверки с контрагентами.
Форма №1, строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	45 561	50 711	Изменение нераспределенной прибыли в следствии изменения финансового результата при формировании корректной отчетности
Форма №1, строка 1410 Долгосрочные обязательства «Заемные средства»	2 118	1 618	Краткосрочный займ в БУ ошибочно был отражен в составе долгосрочных кредитов.
Форма №1, строка 1510 Краткосрочные обязательства «Заемные средства»	-	7 660	Займы, полученные от контрагента, были ошибочно отражены в составе кредиторской задолженности.
Форма №1, валюта баланса	110 060	111 633	Изменение в следствии исправления выявленных ошибок
Отчет о финансовых результатах Строка 2110 «Выручка»	67 037	76 432	Частично выручка была отражена в составе прочих доходов по строке 2340 при продаже квартир и взаимозачетах с контрагентами
Форма №2 Строка 2340 «Прочие доходы»	6 514	697	Прочие доходы отражены по строке 2110
Форма №2 Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»	(4 818)	332	Результат корректировки доходов в следствии некорректного отражения в выручке продажи нежилых помещений по

		себестоимости, без учета наценки
--	--	----------------------------------

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, составление пояснений к отчетности несет:

Должность	Ф.И.О.	Основание полномочий
Главный бухгалтер	Ерчев Сергей Михайлович	приказ № 06 от 12.10.2018г.

Генеральный директор
24.04.2020г.



Ерчев С.М.



В пачке прошнуровано,
Пронумеровано и скреплено
Печатью Двадцать восемь
(28) лист об

Руководитель
Шукурова И.А.

