



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АУДИТОРСКО-КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ФИРМА

«АУДИТ-ЭКСПЕРТ»

677 027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Орджоникидзе, д.46/1, оф. 56
телефон/факс (4112) 39-01-32, ИНН 1435106484, ОГРН 1021401061263, ОРНЗ 10303005611

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аудитор: ООО АКФ «Аудит-эксперт»

Аудируемое лицо: ООО «Голдлайн»

Период: 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «Голдлайн»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Голдлайн» (ОГРН 1061435013452, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), 677027, г. Якутск, ул. Орджоникидзе, д. 46, корп. 2, офис 204), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Голдлайн» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Голдлайн» за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 29 марта 2018.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 стговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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



И.Н. Охлопкова



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторско-консультационная фирма «Аудит-эксперт»,

ОГРН 1021401061263,

677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск,

ул. Орджоникидзе, д. 46/1, кв. 56,

член саморегулируемой организации аудиторов

«Российский союз Аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 10303005611

29 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛДЛАЙН"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

677000, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Орджоникидзе ул, д. № 46, корп. 2, оф. 204

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2018

93781757

1435168723

41.20

12300

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	53 030	52 304	35 185
	в том числе:				
	оборудование, требующее монтажа		21 377	21 747	23 784
	основные средства		31 653	30 556	11 401
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	487	280	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	502 501	591 110	403 821
	в том числе:				
	незавершенное доленое строительство		502 501	591 110	403 821
	Итого по разделу I	1100	556 018	643 694	439 005
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	17 869	56 359	30 133
	в том числе:				
	материалы		6 868	17 765	21 149
	товары		11 001	38 595	8 984
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	951	1 386
	Дебиторская задолженность	1230	280 054	382 230	434 718
	в том числе:				
	задолженность по долевым взносам		156 386	214 836	307 903
	авансы, связанные со строительством		107 641	96 305	59 593
	денежные средства в ликвидированном банке		2 686	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	165 992	37 660	55 706
	Прочие оборотные активы	1260	12 889	13 240	13 131
	Итого по разделу II	1200	506 803	490 440	535 074

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	275 980	281 441	254 874
	Итого по разделу III	1300	275 990	281 451	254 884
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	29	14	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	699 709	654 501	609 022
	Итого по разделу IV	1400	699 738	654 515	609 022
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	600	9 150	10 984
	Кредиторская задолженность	1520	82 441	189 005	97 254
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		79 755	174 805	91 003
	Доходы будущих периодов	1530	4 050	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	12	1 936
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	87 092	198 168	110 174
	БАЛАНС	1700	1 062 820	1 134 134	974 079

Руководитель

Карамзин Петр Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛДЛАЙН"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
93781757		
1435168723		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	91 130	122 978
	Себестоимость продаж	2120	(86 020)	(82 477)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 110	40 501
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 110	40 501
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	124	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	20 369	14 813
	Прочие расходы	2350	(24 682)	(33 532)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	921	21 782
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 702)	(6 669)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(411)	(1 603)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(15)	(14)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	207	280
	Прочее	2460	(3 872)	1 617
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 461)	16 996

7

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(5 461)	16 996
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Карамзин Петр Олегович

(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛДЛАЙН"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	93781757		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	1435168723		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	41.20		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКФС / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	-	254 874	254 884
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	26 567	26 567
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	16 997	16 997
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	-	-	-	-	-	-
корректировка доходов прошлых периодов	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	9 570	9 570
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	-	X	-	X	-	X	-	-
	3227	X	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды									

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	-	-	281 441	281 451
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 460)	(5 460)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(5 460)	(5 460)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	-	-	275 980	275 990

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	254 884	16 997	9 570	281 451
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	254 884	16 997	9 570	281 451
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	254 874	16 997	9 570	281 441
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	254 874	16 997	9 570	281 441
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	280 041	281 450	254 884



Руководитель _____
(подпись) Карамзин Петр Олегович
(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛДЛАЙН"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
93781757		
1435168723		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	611 129	225 976
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	33 324	40 755
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	6 565
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
средства целевого финансирования	4114	534 239	167 373
прочие поступления	4119	43 566	11 283
Платежи - всего	4120	(482 798)	(243 941)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(418 384)	(187 141)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 362)	(15 691)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 972)	(11 759)
платежи в бюджет	4125	(5 530)	(5 291)
прочие платежи	4129	(37 550)	(24 059)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	128 331	(17 965)
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	-	(82)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(82)
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	-	(82)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	128 331	(18 047)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	37 659	55 706
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	165 990	37 659
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Карамзин Петр Олегович

(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛДЛАЙН"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	53 030	52 304	35 185
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	487	280	-
Прочие внеоборотные активы	1190	502 501	591 110	403 821
Запасы	1210	17 869	56 359	30 133
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	951	1 386
Дебиторская задолженность*	1230	280 054	382 230	434 718
Финансовые вложения краткосрочные	1240	30 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	165 992	37 660	55 706
Прочие оборотные активы	1260	12 889	13 240	13 131
ИТОГО активы	-	1 062 821	1 134 134	974 079
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	29	14	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	699 709	654 501	609 022
Заемные средства краткосрочные	1510	600	9 150	10 984
Кредиторская задолженность	1520	82 441	189 005	97 254
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	12	1 936
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	782 780	852 683	719 196
Стоимость чистых активов	-	280 041	281 450	254 884

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

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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

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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



Руководитель  Карамзин Петр Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	44 064	(34 023)	3 384	-	-	-	(2 288)	-	-	47 448	(36 310)
	5210	за 2017г.	43 510	(32 109)	579	(25)	25		(1 939)	-	-	44 064	(34 023)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2018г.	839	(688)	-	-	-	-	(30)	-	-	839	(718)
	5211	за 2017г.	839	(659)	-	-	-	-	(30)	-	-	839	(688)
Сооружения	5202	за 2018г.	312	(312)	-	-	-	-	-	-	-	312	(312)
	5212	за 2017г.	312	(312)	-	-	-	-	-	-	-	312	(312)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018г.	29 244	(26 207)	3 384	-	-	-	(1 309)	-	-	32 628	(27 516)
	5213	за 2017г.	28 759	(24 575)	510	(25)	25		(1 657)	-	-	29 244	(26 207)
Здания	5204	за 2018г.	8 795	(2 010)	-	-	-	-	(935)	-	-	8 795	(2 945)
	5214	за 2017г.	8 795	(1 759)	-	-	-	-	(251)	-	-	8 795	(2 010)
Транспортные средства	5205	за 2018г.	4 804	(4 804)	-	-	-	-	-	-	-	4 804	(4 804)
	5215	за 2017г.	4 804	(4 804)	-	-	-	-	-	-	-	4 804	(4 804)
Офисное оборудование	5206	за 2018г.	69	(1)	-	-	-	-	(14)	-	-	69	(15)
	5216	за 2017г.	-	-	69	-	-	-	(1)	-	-	69	(1)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	20 516	-	-	-	-	-	-	-	-	20 516	-
	5230	за 2017г.	-	-	20 516	-	-	-	-	-	-	20 516	-
в том числе: Здания	5221	за 2018г.	20 516	-	-	-	-	-	-	-	-	20 516	-
	5231	за 2017г.	-	-	20 516	-	-	-	-	-	-	20 516	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	612 857	403 605	(489 200)		(3 384)	523 878
	5250	за 2017г.	427 605	392 509	(186 162)		(21 095)	612 857
в том числе:								
авт.парковочная сист. "Транслейтер" на 108 авт.	5241	за 2018г.	21 167	-	-		-	21 167
	5251	за 2017г.	21 167	-	-		-	21 167
станция насосная 2EUROINOX 30/50 T	5242	за 2018г.	210	-	-		-	210
	5252	за 2017г.	210	-	-		-	210
дизель генератор AVR, 5000E	5243	за 2018г.	370	-	370		-	-
	5253	за 2017г.	-	370	-		-	370
подъемник лестничный Пума-УНИ-160	5244	за 2018г.	-	-	-		-	-
	5254	за 2017г.	-	-	-		-	-
Карусель детская	5245	за 2018г.	-	39	39		-	-
	5255	за 2017г.	-	-	-		-	-
Качалка-балансир	5246	за 2018г.	-	14	14		-	-
	5256	за 2017г.	-	-	-		-	-
лифт пассаж 4-П0611 на 09 ост	5247	за 2018г.	-	-	-		-	-
	5257	за 2017г.	-	-	-		-	-
приставной пояс для башенного крана QTZ063	5248	за 2018г.	-	433	-		433	-
	5258	за 2017г.	-	-	-		-	-
подстанция трансфр компл для термообработки бетона и грунта КТПТО-80 (ручн)	5249	за 2018г.	-	162	-		162	-
	5259	за 2017г.	-	-	-		-	-
пневмотранспортный растворонасос М 740		за 2018г.	-	2 694	-		2 694	-
		за 2017г.	-	-	-		-	-
затирочная машина KREBER		за 2018г.	-	95	-		95	-
		за 2017г.	-	-	-		-	-
2КТП-400 10(6)/0,4 В/К в комплк с РЛНД		за 2018г.	-	-	-		-	-
		за 2017г.	1 930	-	1 930		-	-
Трансформатор ТМГ 11 400 6/0,4		за 2018г.	477	-	-		-	-
		за 2017г.	-	-	477		-	-
котел RS-A200 с авт безопасн		за 2018г.	-	-	-		-	-
		за 2017г.	-	-	-		-	-
Баскетбольный щит		за 2018г.	-	-	-		-	-
		за 2017г.	-	20	20		-	-
Скамья без спинки		за 2018г.	-	-	-		-	-
		за 2017г.	-	12	12		-	-
скамейка		за 2018г.	-	-	-		-	-
		за 2017г.	-	48	48		-	-

Игровой комплекс ИК-11	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	132	132	-
расходы по рем кв25 Вил тр 2оч	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	20 516	20 516	-
секция для баш/крана QTZ 63	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	510	510	-
МФУ Canon imageRUNNER2204F	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	69	69	-
незавершенное доленое строительство	за 2018г.	591 110	400 168	(488 777)	502 501
	за 2017г.	403 821	370 833	(183 544)	591 110

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 929	3 913	3 438
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)
 Карамзин Петр Олегович
 _____ (расшифровка подписи)

7 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 2018г.	56 359	-	231 423	(269 913)	-	-	X	17 869	-
	5420	за 2017г.	30 133	-	258 921	(232 695)	-	-	X	56 359	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	17 765	-	171 519	(182 416)	-	-	155 160	6 868	-
	5421	за 2017г.	21 149	-	118 691	(122 075)	-	-	114 553	17 765	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	38 595	-	754	(28 348)	-	-	-	11 001	-
	5423	за 2017г.	8 984	-	101 929	(72 318)	-	-	-	38 595	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	59 150	(59 150)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	38 302	(38 302)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____ Карамзин Петр Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 февраля 2019 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	382 231	-	88 916	-	(191 148)	(40)	-	-	95	280 054	-
	5530	за 2017г.	444 289	(9 570)	126 877	-	(183 450)	(212)	500	3 797	-	382 231	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	7 840	-	2 233	-	(2 746)	-	-	-	-	7 326	-
	5531	за 2017г.	10 154	-	7 207	-	(9 522)	-	-	-	-	7 840	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	96 305	-	35 270	-	(23 893)	(40)	-	-	-	107 641	-
	5532	за 2017г.	59 547	-	42 699	-	(5 829)	(112)	-	-	-	98 991	-
Прочая	5513	за 2018г.	278 086	-	51 413	-	(164 509)	-	-	-	95	162 400	-
	5533	за 2017г.	374 588	(9 570)	76 971	-	(168 099)	(100)	500	3 797	-	278 086	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	382 231	-	88 916	-	(191 148)	(40)	X	X	X	280 054	-
	5520	за 2017г.	444 289	(9 570)	126 877	-	(183 450)	(212)	X	X	X	382 231	-

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	83 041
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	198 155	39 627	1 087	(153 733)	(2 188)	-	95	198 155
	5580	за 2017г.	108 238	131 266	1 496	(46 610)	(532)	500	3 797	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	174 805	8 491	-	(102 471)	(1 070)	-	-	79 755
	5581	за 2017г.	91 003	113 617	2	(29 552)	(265)	-	-	174 805
авансы полученные	5562	за 2018г.	98	1 000	-	(98)	-	-	-	1 000
	5582	за 2017г.	-	98	-	-	-	-	94	98
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	1 532	99	-	(261)	-	-	-	1 464
	5583	за 2017г.	3 603	840	-	(6 709)	-	-	3 797	1 532
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	9 150	31 083	-	(39 633)	-	-	-	600
	5585	за 2017г.	10 984	8 194	-	(10 028)	-	-	-	9 150
прочая	5566	за 2018г.	12 570	(1 046)	1 087	(11 270)	(1 119)	-	-	222
	5586	за 2017г.	2 647	8 517	1 494	(321)	(267)	500	-	12 570
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2018г.	198 155	39 627	1 087	(153 733)	(2 188)	X	X	83 041
	5570	за 2017г.	108 238	131 266	1 496	(46 610)	(532)	X	X	198 155

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  Карамзин Петр Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

6. Затраты на производств асходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	3 949	1 403
Расходы на оплату труда	5620	20 755	16 382
Отчисления на социальные нужды	5630	5 926	4 644
Амортизация	5640	979	1 381
Прочие затраты	5650	27 541	14 491
Итого по элементам	5660	59 150	38 301
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(29 611)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	27 594	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	86 744	8 690

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Карамзин Петр Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 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	12	-	(12)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Карамзин Петр Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Голдлайн» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и действующим законодательством РФ и РС(Я). Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 26 февраля 2006 г. за №1061435013452. Общество является членом Ассоциации Регионального отраслевого объединения работодателей СРО «Союз строителей Якутии», регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-067-11112009. Имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) на основании Свидетельства о допуске к работам, которые влияют на безопасность объектов капитального строительства за №0075.02-2010-1435168723-С-67 от 25.12.2010 г.

Основной вид деятельности общества- строительство. Средняя численность работников составила на отчетную дату-21 чел. Общество является субъектом малого предпринимательства.

Единоличный исполнительный орган Общества- директор Карамзин Петр Олегович.

Контрольный орган- ревизор Илларионов А.С.

Текущая деятельность Общества в строительной деятельности- осуществление функций заказчика-застройщика .

Объекты строительства в отчетном периоде:

- многоквартирный жилой дом в 16 квартале г. Якутска, 1 очередь;
- многоквартирный жилой дом в 16 квартале г. Якутска, 2 очередь;
- многоквартирный жилой дом с автостоянками и встроенным магазином в 65 квартале г. Якутска .

На всех объектах Общество выполняет функции заказчика-застройщика. Общество применяет общий режим налогообложения. В бухгалтерском учете расходы по содержанию заказчика-застройщика являются расходами по обычным видам деятельности ,связанными с оказываемыми услугами, учет ведется на счете 20. Доход от оказания услуг заказчика-застройщика в бухгалтерском учете определяется пропорционально доле расходов на строительство объектов в течении отчетного периода. Взносы дольщиков являются средствами целевого финансирования и не подлежат налогообложению. В целях налогообложения доход заказчика-застройщика определялся по данным бухгалтерского учета. По итогам отчетного года по данным бухгалтерского учета доходы составили 111623 тыс. рублей, по данным налогового учета сумма дохода составила 113949 тыс. рублей. Прибыль по данным бухгалтерского учета составила 921 тыс. рублей, по налоговому учету 13508 тыс.

2. Особенности учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении некоторых форм отчетности в целях рационального ведения бухгалтерского учета разрешено самостоятельное заполнение показателей исходя из условий хозяйствования с учетом величины организации.

Для учета выручки от оказания услуг заказчика-застройщика предназначен счет 90 «Продажи». Выручка признается при выполнении условий, перечисленных в п.12 ПБУ 9/99, после фактического оказания услуг. Способ признания выручки – «Доход по стоимости объекта строительства», т.е. на дату передачи построенного объекта. В то же время в целях равномерного признания доходов и расходов по отчетным периодам доходы от оказания услуг заказчика-застройщика могут распределяться между отчетными периодами пропорционально доле расходов отчетного периода, т.е. способом признания выручки от оказания услуг "по мере готовности". Доходы отражаются в учете методом «по мере готовности» по дебету счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» в корреспонденции со счетом 90 «Продажи». Основание: пункты 17 и 26 ПБУ 2/2008, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), письмо Минфина России от 26 октября 2005 г. № 07-05-06/279.

Расходы по содержанию заказчика-застройщика являются расходами по обычным видам деятельности, связанными с оказываемыми услугами, учет ведется на счете 20. При этом к прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора строительного подряда (в т.ч. зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых субподрядных работ). В налоговом учете прямые расходы заказчика-застройщика списываются в отчетном (налоговом) периоде без распределения на остатки незавершенного производства согласно абз. 3 п. 2 ст. 318 НК РФ. Отдельные прямые расходы, которые невозможно отнести к конкретному производственному процессу по ведению работ, распределяются пропорционально объемам выполненных работ.

Готовность строительных работ определяется по завершению строительных работ на объекте в соответствии с условиями договора на дату получения разрешения на ввод в эксплуатацию. Финансовый результат (прибыль) от строительства застройщик определяет по окончании строительства на дату подписания документа о передаче объекта долевого строительства участникам. При этом доходы и расходы определяются пропорционально объемам переданных объектов к общему объему объекта долевого строительства.

Выручка от продажи излишков строительных материалов, приобретенных для исполнения договора, в выручку по договору не включается и учитывается на счете 91 в составе прочих доходов.

Основание: пункт 12 ПБУ 2/2008.

В отчетном периоде списание стоимости материально-производственных запасов осуществлялось по средней стоимости.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании ОКОФ. Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе МПЗ в сумме 40000 руб.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создаются.

Учет предстоящих расходов и платежей осуществляется путем создания резерва предстоящих расходов по мере их возникновения

Суммы обязательств по заключенным договорам долевого участия до полного исполнения обязательств перед дольщиками учитываются по счету 86 и в бухгалтерском балансе отражаются в разделе 4 пассива по коду строки 1450 как прочие долгосрочные обязательства. Указанные средства не связаны с оборотами по реализации и расчетами по оплате за товары (работы и услуги).

3. События после отчетной даты и условные обязательства.

Событий после отчетной даты по итогам 2018 г. Общество не имеет.

4. Финансовые показатели отчетного периода.

Согласно заключенным договорам между инвесторами и застройщиком-заказчиком, Общество осуществляет функции застройщика-заказчика, акт приема-сдачи услуг застройщика составляется по окончании строительства. За отчетный период фактические расходы по содержанию заказчика-застройщика составили 59150 тыс. руб., в т. ч. на оплату труда 20755 тыс. руб., стоимость проданных товаров -26870 тыс., прочие расходы -27541 тыс. руб. Доходы составили всего 111623 тыс. руб., в т. ч. доходы застройщика -66552 тыс. руб., от реализации готового товара -32193 тыс., от аренды имущества -9399 тыс. Сумма незавершенного строительства с учетом стоимости услуг заказчика по выполнению инвестиционных проектов и осуществленных инвестиционных проектов по строительству -502501 тыс. руб. Средства целевого назначения по заключенным с инвесторами договорам в сумме 699709 тыс. руб. до момента передачи построенных объектов строительства отнесены к обязательствам, исполнять которые необходимо на протяжении всего периода строительства до его передачи. В целом по данным бухгалтерского учета за год прибыль составила 921 тыс. руб. Чистый убыток после налогообложения составила 5461 тыс. руб. Размер чистых активов уменьшился на 1409 тыс. руб. и составил 280041 тыс. руб. Общество не имеет непогашенных в срок кредитов и займов, задолженности перед бюджетом.

5. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами общества являются участники Общества Карамзин Г.О., Карамзин П.О. Директор Общества-Карамзин П.О. Исполнительный директор-Карамзин Г.О. За 2018 год никаких операций со связанными лицами не производилось.

6. Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу.

За отчетный период 2018 года произведены следующие виды краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу:

- оплата труда: 4383,5 тыс. руб.;
 - материальная помощь – 8 тыс. руб.
 - ежегодный оплачиваемый отпуск и компенсация за неиспользованный отпуск – 649,4 тыс. руб.
 - начисления на ФОТ – 1555,2 тыс. руб.
- Всего выплат : 6596,1 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

7. Информация по расчетам по налогу на прибыль.

На основании ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете Общества отражены следующие понятия:

Показатель	Признано	Погашено
Условный расход	2744,7	х
Условный доход	-2560,5	
Постоянное налоговое обязательство	-410,9	х
Отложенный налоговый актив	332,4	125,4
Отложенное налоговое обязательство	-19,	4

Директор

Главный бухгалтер



Карамзин П.О.

Томская А.Е.

21.03.2019

ПРОУМЕРОВАНО И СЕРОШПОРОВАНО
НА 34 (тридцать четыре) ЛИСТАХ

Генеральный директор
ООО АКФ «Аудит-эксперт»

И. Н. Охлопкова

