

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДСК КПД-Газстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 630129, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Тайгинская, дом 13

Коды		
0710001		
31	12	2019
30793920		
5410045452		
71.12.2		
12300	16	
384		

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ТаксМастер: Аудит" ДА НЕТ

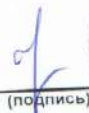
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора
ИНН 5406632345
ОГРН/ОГРНИП 1105476012575

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	1 455	1 822	1 743
	в том числе:				
4.1	Неисключительные права на программные продукты и иные срок более 12 мес.	1110	1 011	1 352	1 286
4.1	Исключительные права на программные продукты и иные	1111	444	470	456
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	13 030	26 052	28 007
	в том числе:				
4.2	Сооружения	1151	495	704	913
4.2	Машины и оборудование	1152	3 715	4 383	5 704
4.2	Транспортные средства	1153	4 534	8 101	11 689
4.2	Прочие виды основных средств	1154	399	692	814
4.2	Здания	1155	3 887	12 172	8 886
4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	7 488	7 751	-
	в том числе:				
4.2	Здания	1161	7 488	7 751	-
4.2	Здания	1170	1 138	24 070	35 989
4.3	Финансовые вложения				
	в том числе:				
4.3	Займы предоставленные	1171	1 138	24 070	35 989
4.3	Отложенные налоговые активы	1180	6 889	3 021	5 413
4.4	Прочие внеоборотные активы	1190	852 252	1 872 520	2 294 923
4.5	в том числе:				
4.5	Незавершенное строительство объектов на продажу (передачу инвесторам)	1191	852 252	1 783 439	2 135 281
4.5	Материалы, используемые для строительства	1192	-	19 659	18 626
4.5	Дебиторская задолженность по авансам поставщикам, связанная со строительством	1193	-	69 422	141 016
	Итого по разделу I	1100	882 252	1 935 236	2 366 075
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.6	Запасы	1210	46 745	40 738	28 503
	в том числе:				
4.6	материалы	1211	9 872	10 221	9 124
4.6	готовая продукция (квартиры)	1212	27 033	30 517	19 379
4.6	товары	1213	9 840	-	-

4.7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	56 360	164 966	232 442
4.8	Дебиторская задолженность	1230	135 893	270 777	139 899
	в том числе:				
4.8	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	26 413	35 291	12 912
4.8	Авансы выданные поставщикам	1232	54 355	125 104	48 615
4.8	Прочая дебиторская задолженность	1233	55 125	19 317	62 726
4.8	Дебиторская задолженность по страхованию	1234	-	11 545	15 646
4.8	Прочая дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1235	-	79 520	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45 313	285 898	49 177
	в том числе:				
4.9	Касса	1251	3	46	68
4.9	Расчетные счета	1252	45 310	15 852	19 109
4.9	Депозиты, приравненные к денежным эквивалентам	1253	-	270 000	30 000
4.10	Прочие оборотные активы	1260	9 144	9 293	46 468
	в том числе:				
4.10	Прочие	1261	425	551	338
4.10	Прочие объекты строительства, не относящиеся к внеоборотным	1262	8 719	8 742	46 130
	Итого по разделу II	1200	293 455	771 672	496 489
	БАЛАНС	1600	1 175 707	2 706 908	2 862 564

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.11	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	-	-	-
4.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	653 301	649 102	685 952
	Итого по разделу III	1300	653 311	649 112	685 962
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.12	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.13	Прочие обязательства	1450	-	5 789	435 489
	в том числе:				
4.13	Обязательства перед дольщиками	1451	-	-	420 192
4.13	задолженность по авансам, полученным от оказания услуг заказчика-застройщика	1452	-	-	4 531
4.13	Задолженность перед поставщиками(подрядчиками)	1453	-	5 789	10 765
	Итого по разделу IV	1400	-	5 789	435 489
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.12	Заемные средства	1510	-	-	-
4.14	Кредиторская задолженность	1520	111 830	274 284	393 556
	в том числе:				
4.14	перед поставщиками и подрядчиками	1521	81 894	159 259	248 069
4.14	перед покупателями и заказчиками	1522	-	89 633	111 758
4.14	перед персоналом организации	1523	1 824	4 475	6 120
4.14	перед бюджетом по налогам и сборам	1524	16 094	5 485	3 104
4.14	перед внебюджетными фондами	1525	886	2 243	8 331
4.14	прочие кредиторы	1526	11 132	13 189	16 174
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.15	Оценочные обязательства	1540	56 241	187 760	81 335
4.16	Прочие обязательства	1550	354 325	1 589 963	1 266 222
	в том числе:				
4.16	Обязательства перед дольщиками	1551	354 325	1 589 963	1 266 222
	Итого по разделу V	1500	522 396	2 052 007	1 741 113
	БАЛАНС	1700	1 175 707	2 706 908	2 862 564

Руководитель



(подпись)


10 марта 2020 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДСК КПД-Газстрой"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2019
30793920		
5410045452		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
5.1	Выручка	2110	343 699	553 058
5.2	Себестоимость продаж	2120	(156 126)	(206 227)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	187 573	346 831
5.2	Коммерческие расходы	2210	(249)	(57)
5.2	Управленческие расходы	2220	(76 557)	(135 408)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	110 767	211 366
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	8 865	16 679
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.3	Прочие доходы	2340	110 240	110 880
5.3	Прочие расходы	2350	(207 221)	(317 509)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 651	21 416
5.4	Текущий налог на прибыль	2410	(19 320)	(15 875)
5.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(10 141)	(13 059)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
5.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 649	(1 466)
5.4	Прочее	2460	(3 781)	(925)
5.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 199	3 150

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	-	-
5.5	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 199	3 150
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



10 марта 2020 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
						(40 000)	(40 000)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	X	X	X	X	(40 000)	(40 000)
дивиденды	3227	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	649 102	649 112
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	10	-	-	-	4 199	4 199
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	4 199
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	X	X	X	X	-	X
дивиденды	3327	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	653 301	653 311
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	653 311	649 112	685 962



Горбунова Наталья
 Горбунова Наталья

Руководитель (подпись) _____
 (подпись) Горбунова Наталья

10 марта 2020 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДСК КПД-Газстрой"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество 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	2019
30793920		
5410045452		
71.12.2		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	302 161	875 479
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	241 379	341 077
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32 843	97 581
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Инвестиционные средства по ДДУ	4114	-	334 542
НДС	4115	-	17 310
прочие поступления	4119	27 939	84 969
Платежи - всего	4120	(549 232)	(584 245)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(96 524)	(195 691)
в связи с оплатой труда работников	4122	(131 319)	(230 420)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(18 167)	(16 568)
НДС	4125	(6 749)	-
Прочие налоги	4126	(1 347)	(1 562)
Инвестиционные средства по ДДУ	4127	(259 338)	-
прочие платежи	4129	(35 788)	(140 004)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(247 071)	291 234
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 875	8 068
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	6 875	8 068
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(388)	(22 581)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(388)	(416)
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	-	(22 165)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	6 487	(14 513)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	(40 000)
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	-	(40 000)
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	-	(40 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(240 584)	236 721
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	285 897	49 177
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	45 313	285 898
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Горбунова Наталья
Анатольевна

(рашифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**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		Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	3 899	(2 077)	575	-	(942)	-	-	4 474	(3 019)
	5110	за 2018 г.	3 274	(1 531)	625	-	(545)	-	-	3 899	(2 077)
в том числе: Исключительные права на программные продукты и иные	5101	за 2019 г.	1 646	(1 176)	160	-	(186)	-	-	1 806	(1 362)
	5111	за 2018 г.	1 408	(952)	238	-	(224)	-	-	1 646	(1 176)
Неисключительные права на программные продукты и иные сроком более 12 мес.	5102	за 2019 г.	2 253	(901)	415	-	(756)	-	-	2 668	(1 657)
	5112	за 2018 г.	1 866	(580)	387	-	(321)	-	-	2 253	(901)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	1 920	1 298	772
в том числе:				
Неисключительные права на программные продукты и иные сроком более 12 мес.	5131	1 061	905	772
Исключительные права на программные продукты и иные	5132	859	393	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 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 2019 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
Проектная и рабочая документация Многоквартирные жилые дома . Панельные 18-ти этажные секции	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	48 901	(22 849)	387	(5 627)	-	-	41 194	(28 164)		
	5210	за 2018 г.	44 807	(16 801)	11 029	(6 198)	-	-	48 901	(22 849)		
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019 г.	9 197	(4 814)	387	(1 055)	-	-	9 583	(5 868)		
	5211	за 2018 г.	9 086	(3 381)	111	(1 432)	-	-	9 197	(4 814)		
Транспортные средства	5202	за 2019 г.	23 084	(14 983)	-	(3 567)	-	-	23 084	(18 550)		
	5212	за 2018 г.	23 084	(11 395)	-	(3 588)	-	-	23 084	(14 983)		
Сооружения	5203	за 2019 г.	1 584	(880)	-	(209)	-	-	1 584	(1 089)		
	5213	за 2018 г.	1 584	(671)	-	(209)	-	-	1 584	(880)		
Офисное оборудование	5204	за 2019 г.	1 837	(1 145)	-	(292)	-	-	1 837	(1 437)		
	5214	за 2018 г.	1 775	(969)	169	(283)	-	-	1 837	(1 145)		
Здания	5205	за 2019 г.	13 199	(1 027)	-	(504)	-	-	5 106	(1 219)		
	5215	за 2018 г.	9 236	(350)	10 749	(6 786)	-	-	13 199	(1 027)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5216	за 2018 г.	43	(35)	-	(8)	-	-	7 923	(435)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	7 923	(172)	-	(172)	-	-	7 923	(172)		
	5230	за 2018 г.	-	-	7 923	-	-	-	-	-		
в том числе:												
Здания	5221	за 2019 г.	7 923	(172)	-	(263)	-	-	7 923	(435)		
	5231	за 2018 г.	-	-	7 923	(172)	-	-	-	(172)		

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 2019 г.	1 783 439	439 383	(1 370 570)	-	852 252
	5250	за 2018 г.	2 135 281	1 126 290	(1 478 132)	-	1 783 439
в том числе:							
ЧС 3 КНС № 6 (54:35:062535:579)	5241	за 2019 г.	38	-	(38)	-	-
	5251	за 2018 г.	3 685	-	(3 647)	-	38
ЧС-3 Магистральная тепловая сеть 2Ду500 (проект № 012/1ТС)	5242	за 2019 г.	414	-	(414)	-	414
	5252	за 2018 г.	10 326	347	(10 259)	-	369 849
ЧС 3. Перспективная застройка	5243	за 2019 г.	369 849	-	-	-	369 849
	5253	за 2018 г.	369 758	91	-	-	-
ЧС 3 ТП-23 (54:35:062535:828)	5244	за 2019 г.	92	15	(107)	-	-
	5254	за 2018 г.	91	128	(127)	-	92
ЧС 3 Наружные сети самотечн. дожд. канализации от КЗ до КНС-7 (011-НК7)	5245	за 2019 г.	57	-	(57)	-	-
	5255	за 2018 г.	6 556	6 046	(12 545)	-	57
ЧС 3 Наружн.сети напорной дожд.канализации от КНС-7 до ГН (011НК6)	5246	за 2019 г.	11	-	(11)	-	-
	5256	за 2018 г.	1 547	74	(1 610)	-	11
ЧС 3. Дом 17	5247	за 2019 г.	252 243	177 665	(147 659)	-	282 248
	5257	за 2018 г.	69 002	183 240	-	-	252 243
ЧС 3. Дом 18	5248	за 2019 г.	147 306	-	(147 306)	-	-
	5258	за 2018 г.	30 129	131 754	(14 577)	-	147 306
ЧС 3. Дом 19	5249	за 2019 г.	398 951	-	(398 951)	-	-
	5259	за 2018 г.	224 619	182 015	(7 684)	-	398 951
ЧС 3. Дом 25		за 2019 г.	6 216	-	(6 216)	-	-
		за 2018 г.	316 299	206 695	(516 777)	-	6 216
ЧС 3. Дом 26		за 2019 г.	168 270	-	(168 270)	-	-
		за 2018 г.	90 548	80 528	(2 805)	-	168 270
ЧС 3. Дом 27		за 2019 г.	101 951	70 242	(158 198)	-	13 995
		за 2018 г.	21 710	80 241	-	-	101 951
ЧС 3. Дом 28		за 2019 г.	97 418	71 424	(152 619)	-	16 223
		за 2018 г.	19 467	77 951	-	-	97 418
ЧС 3. Дом 29		за 2019 г.	59 677	45 471	(105 148)	-	-
		за 2018 г.	17 454	42 224	-	-	59 677
Очистные сооружения ливневой канализации по ул. Ивана Севастьянова, (10)		за 2019 г.	312	116	-	-	428
		за 2018 г.	-	312	-	-	312
Зем. участок по ул.Объединения в Калининском р-не г. Н-ск		за 2019 г.	435	-	-	-	435
		за 2018 г.	435	-	-	-	435
Зем. участок по ул.Нижегородской в Октябрьском р-не г. Н-ск		за 2019 г.	267	-	(267)	-	-
		за 2018 г.	-	267	-	-	267
ЧС 3 Наружные сети водопровода		за 2019 г.	126	-	(126)	-	-
		за 2018 г.	-	11 454	(11 328)	-	126
Зем. участок по ул. Дачная в Заельцовском р-не г.		за 2019 г.	65	-	(65)	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-

И-ск 54:35:032685:48 Расходы заказчика-застройщика	за 2018 г.	за 2019 г.	65			65
	за 2019 г.	за 2018 г.	за 2019 г.			
ЧС 2. Автостоянка № 34 (54:35:062540:306)	6 784	12 934	13 306	(13 977)	-	6 112
	156 663	156 663	19 663	(25 814)	-	6 784
ЧС 3. Общеквартирные расходы	15 931	110 748	59 093	(71 090)	-	156 663
	364	364	86 925	(181 741)	-	156 663
Краузе. Общеквартирные расходы	364	364	-	-	-	3 935
	364	364	15	(15)	-	15 931
ЧС 3 ТП-24 (54:35:062535:3027)	-	-	377	(377)	-	364
	-	-	36	(36)	-	-
ЧС 3 ТП-31 (54:35:062535:3025)	-	-	66	(66)	-	-
	-	-	-	-	-	-
ЧС 3 КНС № 7 (54:35:062535:576)	-	-	13 591	(17 036)	-	-
	3 444	3 444	-	-	-	-
ЧС 3 ТП-13 (54:35:062535:820)	-	-	-	-	-	-
	3	3	-	(3)	-	-
ЧС 3 Дом 21	-	-	-	-	-	-
	374 325	374 325	-	(374 325)	-	-
ЧС 3 Дом 22	-	-	-	-	-	-
	145 374	145 374	-	(145 374)	-	-
ЧС 3 Дом 20	-	-	-	-	-	-
	147 140	147 140	-	(147 140)	-	-
ЧС 3 Камера (№ 12) врезки водовод (D-500+1000)	-	-	1 922	(1 931)	-	-
	9	9	-	-	-	-
ЧС-3 магазин № 16 (оч. 2/1)	-	-	313	(2 964)	-	-
	2 652	2 652	-	-	-	-
Проектная и рабочая документация Многоквартирные жилые дома . Панельные 18-ти этажные секции	-	-	2 000	-	-	2 000
	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
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	26 514	8 499	113
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	7 549	75 576	81 748
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	-	-	-

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	24 070	-	-	(22 932)	-	-	-	1 138	-
	5311	за 2018 г.	35 989	-	-	(11 919)	-	-	-	24 070	-
в том числе:											
Займы	5302	за 2019 г.	24 070	-	-	(22 932)	-	-	-	1 138	-
	5312	за 2018 г.	35 989	-	-	(11 919)	-	-	-	24 070	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	24 070	-	-	(22 932)	-	-	-	1 138	-
	5310	за 2018 г.	35 989	-	-	(11 919)	-	-	-	24 070	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
-	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
-	5326	-	-	-
-	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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														
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	79 520	-	-	(79 520)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5521	за 2018 г.	-	-	79 520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 520	-		
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	69 520	-	-	(69 520)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018 г.	-	-	69 520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 520	-	
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Займ	5505	за 2019 г.	10 000	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	192 146	(890)	740 073	(795 126)	-	-	-	-	(681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 412	(520)	
	5530	за 2018 г.	159 292	(19 393)	918 106	(865 874)	-	-	-	-	(19 378)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192 146	(890)	
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	35 291	-	557 207	(566 085)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 413	-	
	5531	за 2018 г.	12 952	(40)	595 499	(573 120)	-	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 291	-	
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	125 992	(888)	125 524	(195 962)	-	-	-	-	(681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54 873	(518)	
	5532	за 2018 г.	59 363	(10 747)	181 805	(105 317)	-	-	-	-	(10 734)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125 992	(888)	
Прочая	5513	за 2019 г.	30 863	(2)	57 342	(33 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 126	(2)	
	5533	за 2018 г.	86 977	8 606	139 927	(187 437)	-	-	-	-	(8 604)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 863	(2)	
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2019 г.	271 666	(890)	740 073	(874 646)	-	-	-	-	(681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 412	(520)	
	5520	за 2018 г.	159 292	(19 393)	997 626	(865 874)	-	-	-	-	(19 378)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	271 666	(890)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	274 284	1 068 622	-	(1 231 076)	-	-	-	-	111 830
	5580	за 2018 г.	393 556	1 775 183	-	(1 894 119)	-	(336)	-	-	274 284
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	159 259	769 062	-	(846 427)	-	-	-	-	81 894
	5581	за 2018 г.	248 069	1 225 972	-	(1 314 446)	-	(336)	-	-	159 259
авансы полученные	5562	за 2019 г.	89 633	71 655	-	(161 288)	-	-	-	-	89 633
	5582	за 2018 г.	111 758	250 145	-	(272 270)	-	-	-	-	16 980
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	7 728	82 488	-	(73 236)	-	-	-	-	7 728
	5583	за 2018 г.	11 435	107 812	-	(111 519)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	13 189	46 489	-	(48 546)	-	-	-	-	11 132
	5586	за 2018 г.	16 174	21 420	-	(24 405)	-	-	-	-	13 189
перед персоналом по оплате труда	5567	за 2019 г.	4 475	98 928	-	(101 579)	-	-	-	-	1 824

	5587	3а 2018 г.	6 120	169 834	(171 479)	-	-	4 475
Итого	5550	3а 2019 г.	274 284	1 068 622	(1 231 076)	-	X	111 830
	5570	3а 2018 г.	393 556	1 775 183	(1 894 119)	(336)	X	274 284

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	-	-	-
-	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	8 324	21 442
Расходы на оплату труда	5620	52 920	114 352
Стчисления на социальные нужды	5630	11 977	24 273
Амортизация	5640	745	847
Прочие затраты	5650	158 966	180 778
Итого по элементам	5660	232 932	341 692
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	232 932	341 692

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	187 760	200 336	(327 900)	(3 955)	56 241
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №11 Ч.С.-3)	5701	761	-	(591)	(170)	-
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №20 Ч.С.-3)	5702	1 182	-	(1 182)	-	-
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №21 Ч.С.-3)	5703	1 030	-	(1 030)	-	-
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №22 Ч.С.-3)	5704	1 166	-	(1 166)	-	-
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №25 Ч.С.-3)	5705	4 874	-	(4 670)	(151)	53
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №18 Ч.С.-3)	5706	38 438	-	(36 484)	(771)	1 183
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №19 Ч.С.-3)	5707	98 649	-	(95 269)	(2 100)	1 280
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №26 Ч.С.-3)	5708	33 886	-	(31 942)	(763)	1 181
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №29 Ч.С.-3)	5709	-	23 531	(21 834)	-	1 697
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №27 Ч.С.-3)		-	37 368	(25 760)	-	11 608
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №28 Ч.С.-3)		-	39 144	(31 437)	-	7 707
Резерв предстоящих расходов (ж.д. №17 Ч.С.-3)		-	90 682	(61 514)	-	29 168
Оценочное обязательство по оплате отпусков		7 774	9 611	(15 024)	-	2 361

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	6 737	73 502
в том числе:				
Аккредитивы открытые в пользу Общества	5801	-	6 737	73 502
Выданные - всего	5810	946 000	-	274
в том числе:				
Договоры поручительства	5811	946 000	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
		Получено за год	На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2019 г.	5911	-	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-	-

**ПОЯСНЕНИЯ
(ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА)
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

ООО «ДСК КПД-Газстрой»

ЗА 2019 ГОД

**Данные пояснения являются частью
бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ДСК КПД-Газстрой»
за 2019 год,
составленной в соответствии с российскими
правилами бухгалтерского учета**

Содержание

1. Общие сведения.....	4
2. Основные положения учетной политики.....	5
2.1. Основные средства.....	5
2.2. Вложения во внеоборотные активы	6
2.3. Нематериальные активы.....	6
2.4. Финансовые вложения.....	7
2.5. Материально-производственные запасы	7
2.6. Расходы будущих периодов	7
2.7. Расчеты с покупателями, поставщиками, дебиторами, кредиторами.....	8
2.8. Собственный капитал	9
2.9. Заемные средства	9
2.10. Доходы.....	10
2.11. Расходы	10
2.12. Учет услуг заказчика-застройщика	11
2.13. Учет договоров строительного подряда.....	12
2.14. Расчеты по налогу на прибыль.....	12
2.15. Оценочные обязательства.....	13
2.16. Инвентаризация имущества и обязательств	13
2.17. События после отчетной даты	14
2.18. Изменение оценочных значений.....	14
2.19. Оценочные резервы.....	14
3. Информация для обеспечения сопоставимости данных	16
3.1. Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности	16
3.2. Изменения учетной политики на следующий отчетный год	16
3.3. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году	16
4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса.....	16
4.1. Нематериальные активы (статья 1110 Баланса).....	16
4.2. Основные средства (статья 1150 Баланса), Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160 Баланса).....	17
4.3. Финансовые вложения (статьи 1170, 1240 Баланса).....	18
4.4. Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса).....	19
4.5. Прочие внеоборотные активы (статья 1190 Баланса).....	19
4.6. Запасы (статья 1210 Баланса).....	20
4.7. НДС по приобретенным ценностям (статья 1220 Баланса)	21
4.8. Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса).....	21
4.9. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Баланса).....	23
4.10. Прочие оборотные активы (статья 1260 Баланса).....	24
4.11. Капитал и резервы (статья 1300 Баланса).....	24
4.12. Заемные средства (статьи 1410, 1510 Баланса)	25
4.13. Прочие долгосрочные обязательства (статья 1450 Баланса)	25
4.14. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса).....	25

4.15. Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса)	26
4.16. Прочие краткосрочные обязательства (статья 1550 Баланса).....	27
5. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.....	28
5.1. Доходы от обычных видов деятельности	28
5.2. Расходы по обычным видам деятельности	28
5.3. Прочие доходы и расходы	29
5.4. Расходы по налогу на прибыль	30
5.5. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	31
6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств	31
7. Связанные стороны	32
8. Обеспечения обязательств и платежей	37
9. Прекращаемая деятельность	37
10. Государственная помощь	37
11. Условные факты хозяйственной деятельности	37
12. События после отчетной даты	55

1. Общие сведения

1. Название и реквизиты Общества:

1. Полное название: Общество с ограниченной ответственностью ООО «ДСК КПД-Газстрой»
2. Сокращенное название: ООО «ДСК КПД-Газстрой»
3. ИНН: 5410045452
4. Дата регистрации: 24.01.2012
5. Регистрирующий орган: Межрайонная ИФНС № 16 по Новосибирской области
6. Регистрационный номер: 1125476007260
7. Юридический адрес: 630129, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Тайгинская, д.13
8. Почтовый адрес: 630129, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Тайгинская, д.13
9. Телефон / факс: (383) 373-07-25

2. Основной государственный регистрационный номер – 1125476007260

3. Численность персонала Общества:

1. По состоянию на 31 декабря 2019 года 55 человек
2. По состоянию на 31 декабря 2018 года 213 человек
3. По состоянию на 31 декабря 2017 года 235 человек

4. Основные виды деятельности Общества:

1. Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД 71.12.2)
2. Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

5. Сведения об аудиторе:

1. Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТаксМастер: Аудит" (ОГРН 1105476012575)
2. Место нахождения: 630099, г. Новосибирск, ул. Ядринцевская, 53/1, офис 610
3. Почтовый адрес: 630099, г. Новосибирск, ул. Ядринцевская, 53/1, офис 610
4. Телефон / факс: +7 (383) 218-83-50
5. Адрес в сети Интернет: <http://taxmaster.su/>
6. Членство в СРО: Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
7. Регистрационный номер в СРО: 12006114333

6. Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства Общества

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес (местонахождение)	Статус обособленного подразделения
1	Строительная площадка (Обособленное подразделение ООО «ДСК КПД-Газстрой»)	г. Новосибирск, ул. Забалуева 51/1	Не выделен на отдельный баланс

7. Исполнительный орган организации

№ п/п	Наименование исполнительного органа	ФИО
1	Генеральный директор (с 08.09.2016 г. по 28.02.2019 г.)	Шатков Михаил Владимирович
2	Генеральный директор (с 01.03.2019 г. по настоящее время)	Горбунова Наталья Анатольевна

8. Состав ревизионной комиссии Общества

№ п/п	ФИО
1	Таранова Марина Владимировна
2	Королев Александр Валентинович
3	Былинина Яна Вячеславовна

2. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора от 31.12.2015 № б/н соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу актива (пассива) баланса за отчетный период составляет не менее 5 %.

2.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, стоимость которых составляет более 40 тыс. руб. или срок службы которых превышает 12 месяцев, используемые при производстве продукции, оказании услуг или для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств, приобретенные за плату или созданные собственными силами, принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая формируется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, пригодного для использования, за исключением НДС. В случае использования приобретаемых (создаваемых) основных средств в необлагаемой деятельности, суммы не возмещаемых налогов включаются в стоимость основных средств.

Затраты, связанные с реконструкцией, модернизацией, дооборудованием основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом ежемесячно как произведение первоначальной или восстановленной стоимости объекта основных средств и норм амортизации, рассчитанных исходя из срока полезного

использования объекта, определенного на основании данных бухгалтерии и технической информации.

По земельным участкам и объектам природопользования амортизация не начисляется.

Затраты на проведение всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

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

2.2. Вложения во внеоборотные активы

К капитальным вложениям во внеоборотные активы Общество относит вложения в приобретение объектов основных средств, земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов, оборудования для установки.

К вложениям во внеоборотные активы также относятся вложения в строительство (реконструкцию, модернизацию) объектов, по которым Общество выступает застройщиком и (или) инвестором.

Вложения в строительство учитываются в соответствии с технологической структурой затрат по объектам строительства. Под объектом строительства понимается отдельно стоящее здание, сооружение с прилегающими к нему инженерными сетями и общеплощадочными работами (вертикальная планировка, благоустройство, озеленение).

Общие капитальные затраты распределяются между объектами строительства пропорционально площади зданий (сооружений).

При приобретении объектов основных средств – оборудования, машин, инструмента, инвентаря и других объектов основных средств, не требующих монтажа, а также при приобретении земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов капитальные вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

Оборудование, требующее монтажа и предназначенное для установки в строящихся объектах, принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке этих ценностей на склад.

В составе внеоборотных активов в балансе также отражаются основные материалы, используемые при строительстве и авансы, выданные подрядчикам.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд Общества в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).

В составе нематериальных активов Общества отражены:

- Программные продукты со сроком использования свыше 12 месяцев;

2.4. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные Обществом займы, депозитные вклады, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие активы.

Не учитываются в качестве финансовых вложений активы, отнесенные к денежным эквивалентам – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Финансовые вложения Общества подразделяются в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Такие вложения являются оборотными активами и отражаются в разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса. Если срок обращения (погашения) финансовых вложений более 12 месяцев, они рассматриваются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов Бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

2.5. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам (далее – МПЗ) Общества отнесены: сырье и материалы, используемые при выполнении работ, производстве продукции, оказании услуг.

Сырье и материалы учитываются без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» с выделением однородных групп (субсчетов).

Материально-производственные запасы принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их стоимость списывается по средней себестоимости.

Объекты недвижимости, по которым на этапе строительства не были заключены договора долевого участия с инвесторами (дольщиками) после ввода в эксплуатацию отражаются в составе материально-производственных запасов в качестве готовой продукции независимо от регистрации права собственности при выполнении условия их готовности к продаже. Готовность к продаже подтверждается справкой, подготовленной должностным лицом организации, ответственным за показатели продаж.

2.6. Расходы будущих периодов

В качестве расходов будущих периодов Обществом учитываются следующие виды активов:

- активы, которые учитываются в качестве расходов будущих периодов согласно нормам действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ);

- расходы, которые должны обоснованно распределяться между отчетными периодами в соответствии с п. 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н, – расходы, обуславливающие получение доходов в течение нескольких отчетных периодов, или расходы, по которым связь с доходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем.

Не признаются расходами будущих периодов расходы текущего периода, которые не отвечают критериям признания актива в бухгалтерском учете, так как не могут принести Обществу будущие экономические выгоды. Такие суммы должны быть списаны на уменьшение финансового результата отчетного периода в момент осуществления.

В частности, к расходам будущих периодов Общества отнесены:

- страховые взносы по договорам страхования;
- неисключительные права на программные продукты;

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся, либо единовременно при наступлении периода, к которому они могут быть отнесены.

В бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания соответствующих активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету:

- Расходы будущих периодов в виде авансов (страховых взносов по договорам страхования и иным подобным договорам, дополнительные затраты по кредитам и займам) – по строке 1230 «Дебиторская задолженность» раздела II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса;
- Расходы будущих периодов в виде неисключительных прав на программные продукты (разовых платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности) – по строкам 1260 «Прочие оборотные активы» раздела II «Оборотные активы» или 1110 «Нематериальные активы» раздела I «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса (в зависимости от сроков пользования).

2.7. Расчеты с покупателями, поставщиками, дебиторами, кредиторами

Учет расчетов с покупателями (заказчиками) производится:

- по каждому договору с покупателями (заказчиками);
- по авансам полученным в разрезе каждого договора с покупателем (заказчиком).

Учет расчетов с поставщиками (подрядчиками) производится:

- по каждому поставщику (подрядчику) за полученные товарно-материальные ценности, принятые выполненные работы и потребленные услуги по доставке или переработке материальных ценностей;
- по каждому субподрядчику при выполнении договоров строительного подряда;
- по авансам выданным.

Учет расчетов с персоналом ведется по сотрудникам в разрезе операций по оплате труда, выплате прочих доходов, выдаче подотчетных сумм, прочих операций.

Учет задолженности дебиторов и кредиторов производится в разрезе расчетов: по страхованию; по претензиям; по причитающимся дивидендам и другим доходам; с прочими дебиторами и кредиторами, НДС с авансов полученных.

Задолженность по расчетам отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность по авансам выданным и полученным отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

2.8. Собственный капитал

Уставный капитал Общества создается на основании учредительных документов.

Нераспределенная прибыль Общества формируется за счет остатка прибыли прошлых лет и отчетного периода после уплаты налога на прибыль и прочих налогов, а также ее использования на создание резервов, покрытие убытков, выплату дивидендов и прочее.

Дивиденды к выплате признаются как обязательства и вычитаются из суммы нераспределенной прибыли на отчетную дату, если объявлены до отчетной даты включительно. Дивиденды к выплате, объявленные после отчетной даты, раскрываются в бухгалтерской отчетности как события после отчетной даты.

2.9. Заемные средства

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на:

- краткосрочную задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев;
- долгосрочную задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Долгосрочные заемные средства в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся Обществом из долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Затраты по полученным кредитам (займам), использованным на приобретение и (или) строительство инвестиционного актива, включаются в первоначальную стоимость этого актива при условии возможного получения организацией в будущем экономических выгод или в случае, когда наличие инвестиционного актива необходимо для управленческих нужд организации. Затраты по полученным кредитам (займам) включаются в стоимость инвестиционного актива до момента ввода его в эксплуатацию.

Проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям и облигациям, дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора) и учитываются в составе расходов будущих периодов.

2.10. Доходы

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от:

- оказания услуг заказчика-застройщика;
- выполнения строительно-монтажных работ;
- прочих услуг.
- услуг по агентским договорам и консультационных услуг;
- предоставления за плату во временное владение и пользование своих активов по договору аренды;

Выручка от выполнения строительно-монтажных работ формируется по договорам на строительство объектов, предусматривающим приемку в целом всего объема выполненных работ по договору, а также по договорам на выполнение строительных работ, предусматривающим поэтапную приемку выполненных работ, с оформлением соответствующих документов.

Признание выручки осуществляется способом «по мере готовности», предусматривающим подтверждение степени завершенности работ по договору на отчетную дату. Для признания выручки и расходов способом «по мере готовности» используется способ определения степени завершенности работ на отчетную дату – по доле фактически выполненных работ в стоимостном выражении к общему объему работ по договору.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается методом начисления по мере реализации продукции (оказания услуг) и перехода прав собственности к покупателю и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочими доходами являются доходы, связанные с продажей активов Общества, получением процентов, выявлением прибыли прошлых лет и списанием дебиторской задолженности, нереальной для взыскания, положительными курсовыми разницами, штрафами и пени полученными, прочими доходами. Прочие доходы признаются доходами отчетного периода.

2.11. Расходы

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

Учет прямых расходов осуществляется по видам деятельности в соответствии с учетом доходов, элементам и статьям расходов, а также с учетом группировки по договорам.

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты, непосредственно связанные с выполнением работ, производством продукции, оказанием услуг;
- расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе выполнения работ, производства продукции, оказания услуг;

- расходы по страховым взносам во внебюджетные фонды, начисленные на прямые расходы по оплате труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при выполнении работ, производстве продукции, оказании услуг;
- иные расходы непосредственно связанные с конкретным видом деятельности.

К косвенным расходам относятся все иные расходы, осуществленные в отчетном периоде (кроме прочих расходов).

Прочими расходами являются расходы, связанные с продажей активов Общества, обслуживанием заемных средств, социальными и благотворительными обязательствами, убытками прошлых лет и от списания просроченной дебиторской задолженности и изношенных основных средств, отрицательными курсовыми разницеми, штрафами, пени, рекламными и прочими расходами. Прочие расходы признаются расходами отчетного периода.

2.12. Учет услуг заказчика-застройщика

Общество признаёт выручку от оказания услуг заказчика-застройщика равномерно в течении срока действия договора долевого участия в размере , установленном в договоре. Прямые расходы, непосредственно относящиеся к заключаемым договорам долевого участия, списываются на финансовый результат в отчетном периоде в полном объёме. Учет затрат на собственное содержание заказчика-застройщика (зарплата, арендные платежи, коммунальные платежи и прочие расходы) подразделений, выполняющих функции заказчика-застройщика (счет 23) ведется на счете 08 нарастающим итогом. Доля расходов, относящихся к каждому конкретному объекту строительства определяется по доле площади объекта строительства в общем объёме площадей объектов. В расчете участвуют только те объекты, по которым получено разрешение на строительство и имеется уверенность в том, что будут поступления выручки от оказаний услуг заказчика застройщика или имеются доходы от оказаний услуг заказчика-застройщика (по объектам, введенным в эксплуатацию). По окончании отчетного (квартал) периода определяется сумма затрат на содержание заказчика-застройщика, относящаяся к доходам от оказания услуг заказчика-застройщика по договорам долевого участия. Сумма указанных затрат определяется как произведение суммы расходов на содержание заказчика – застройщика рассчитанное на данный объект нарастающим итогом на долю дольщиков в объекте. Доля дольщиков в объекте рассчитывается исходя из соотношения кв. м жилой площади и площади нежилых помещений (без мест общего пользования), по которым заключены договора долевого участия к общему объёму площади жилых и нежилых помещений (без мест общего пользования) по данному объекту. Сумма указанных затрат, учтенных ранее на счете 08, относится в дебет счета 20 «Основное производство» как расходы, связанные с получением дохода от выполнения функций заказчика-застройщика, за вычетом сумм, отнесенных дебет счета 20 «Основное производство» в предшествующие отчетные периоды.

Расчет расходов, подлежащих отнесению на счет 20, производить по окончании каждого отчетного периода из общей доли общей площади жилых и нежилых помещений (за исключением балконов, лоджий, веранд и террас), подлежащей передаче привлеченным на расчетную дату инвесторам (нарастающим итогом). В случае, если условиями договоров долевого участия предусмотрено, что превышение инвестиционных средств над фактическими затратами на строительство, признаётся вознаграждением

заказчика-застройщика за оказываемые услуги, эта сумма также отражается в выручке от оказания услуг заказчика-застройщика в момент подписания акта-приёма-передачи.

2.13. Учет договоров строительного подряда

Общество признает финансовый результат по договорам строительного подряда, а также договорам оказания услуг, неразрывно связанных со строящимся объектом, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, способом «по мере готовности».

Для признания выручки и расходов способом «по мере готовности» используется способ (способы) определения степени завершенности работ на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору в стоимостном выражении в договорных ценах.

Для расчета процента степени завершенности работ по договору применяются данные о фактически выполненных работах.

Резерв на покрытие предвиденных расходов по договору строительного подряда Обществом не создается.

В бухгалтерском учете организации выручка по договору, признанная способом «по мере готовности», учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив – «не предъявленная к оплате начисленная выручка».

Не предъявленная к оплате начисленная выручка списывается на дебиторскую задолженность при подписании сторонами форм КС-2 и КС-3 (по принятым заказчиком работам).

2.14. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. В случае возникновения постоянной разницы, которая приводит к увеличению налога на прибыль, образуются постоянные налоговые активы и обязательства.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ по налогам и сборам.

В Бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приводится в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20 %.

2.15. Оценочные обязательства

Оценочным обязательством признается обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Оно может возникнуть:

- из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества указывают другим лицам, что Общества принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что Общества выполнит такие обязанности.

Величина признанного оценочного обязательства относится в зависимости от его характера на расходы по обычным видам деятельности, на прочие расходы или включается в стоимость актива.

Величина оценочного обязательства определяется Организацией на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни Организации, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.

При оценке величины оценочных обязательств по оплате отпуска работникам Обществом используются информация о среднедневном заработке за (период) и количестве неиспользованных дней отпуска по группе подразделений, учитываемых на одном счете затрат.

Величина оценочного обязательства по оплате отпуска работникам определяется с учетом страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по вознаграждениям работникам в соответствии с действующим законодательством РФ.

Величина оценочного обязательства подлежит регулярному пересмотру. При наступлении новых событий, связанных с оценочным обязательством, а также в конце отчетного года, Общество проверяет обоснованность признания и величину оценочного обязательства. Любые корректировки в отношении оценочного обязательства подлежат отражению перспективно как изменение оценочного значения.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, затраты Общества по погашению обязательства отражаются в бухгалтерском учете Общества в общем порядке.

2.16. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.