



Аудиторское заключение независимого аудитора

Учредителям ООО Специализированный Застройщик «СеверСтройСервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик «СеверСтройСервис» (ОГРН 1048900302263. ЯНАО, г. Новый Уренгой, ул. Сибирская, д.81 (правый торец)), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
- отчета о финансовых результатах за год, закончившийся на 31.12.2018г.,
- отчета об изменениях капитала за год, закончившийся на 31.12.2018г.,
- и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на 31.12.2018г.,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на указанную дату.
- пояснительной записки, включая пояснения основных положений учетной политики предприятия и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик «СеверСтройСервис» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

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 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.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного

искажения в результате ошибки. так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля:

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность 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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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
ООО «Хэлп-Аудит»


Хылпус О.И.

Аудиторская организация:
ООО «Хэлп-Аудит»
ОГРН 1025501396690
644024, Омск, улица Учебная, дом 79,
член саморегулируемой организации аудиторов «НП ААС»
ОРНЗ 11206057432



«31» декабря 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРСТРОЙСЕРВИС"	по ОКПО 73159381		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 8904043595		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) Ямало-Ненецкий АО, Новый Уренгой г, Сибирская ул, д. № 81 Правый ТОРЕЦ			

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	63 095	599 824	198 677
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	39 002	-	-
	Итого по разделу I	1100	102 097	599 824	198 677
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	157 872	48 204
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 472	87 794	32 103
	Дебиторская задолженность	1230	694 161	768 374	291 574
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 840	11 417	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 308	68	1 562
	Прочие оборотные активы	1260	127	60	674
	Итого по разделу II	1200	715 908	1 025 584	374 116
	БАЛАНС	1600	818 005	1 625 407	572 793

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	80 000	80 000	510
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	64 421	63 444	78 104
	Итого по разделу III	1300	144 421	143 444	78 614
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	94 765	16 777	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	570 599	89 740
	Итого по разделу IV	1400	94 765	587 376	89 740
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	17 533	2 000
	Кредиторская задолженность	1520	546 608	877 054	402 438
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	32 211	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	1
	Итого по разделу V	1500	578 819	894 587	404 439
	БАЛАНС	1700	818 005	1 625 407	572 793

Руководитель

(подпись)

Цулаев Амерхан
Шараниевич

(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2018
		73159381		
		8904043595		
		41.20		
		12300	16	
		384		
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
по ОКПО				
ИНН				
по ОКВЭД				
по ОКОПФ / ОКФС				
по ОКЕИ				
Общество с ограниченной ответственностью				
Организация	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРСТРОЙСЕРВИС"			
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			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	126 479	15 646
	Себестоимость продаж	2120	(112 387)	(15 418)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14 092	228
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 296)	(1 342)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 796	(1 114)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 261	95
	Проценты к уплате	2330	(1 813)	(1 247)
	Прочие доходы	2340	44 795	268
	Прочие расходы	2350	(43 784)	(8 885)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 255	(10 883)
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 791)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(7 487)	(3 778)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	977	(14 661)

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	977	(14 661)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Цулаев Амерхан
Шараниевич

(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
73159381	
8904043595	
41.20	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРСТРОЙСЕРВИС"

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

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	510	-	-	-	78 104	78 614
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(14 661)	(14 661)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(14 661)	(14 661)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	X
-----------	------	---	---	---	---	---

Форма 0710023 с.2

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	80 000	-	-	-	63 444	143 444
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	977	977
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	977	977
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3321	X	X	X	X	-	-
убыток	3322	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3323	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3325	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3326	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3327	X	X	X	X	-	-
дивиденды	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	80 000	-	-	-	64 421	144 421

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	143 444
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	143 444	143 444
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	63 444
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	63 444	63 444
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	144 421	143 444	78 614



Цулаев Амерхан Шараниевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 декабря 2019 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРСТРОЙСЕРВИС"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: **в тыс. рублей** по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
73159381		
8904043595		
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	308 704	499 947
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	219 360	496 029
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	89 344	3 918
Платежи - всего	4120	(403 507)	(482 688)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(316 966)	(410 880)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 981)	(3 957)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6 349)	(992)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(76 211)	(66 859)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(94 803)	17 259
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	77	3 584
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	77	3 584
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 000)	(15 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 000)	(15 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 923)	(11 416)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	152 737	43 280
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	149 167	24 280
денежных вкладов собственников (участников)	4312	3 570	19 000
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	(50 771)	(50 617)
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	(39 311)	(8 774)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(11 460)	(41 843)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	101 966	(7 337)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 240	(1 494)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	68	1 562
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 308	68
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Цулаев Амерхан
Шараниевич

(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 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 0710006 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	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 в том числе:	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

ОТЧЕТНОСТЬ ПРОАУДИРОВАНА

АУДИТОР

ДАТА 31.12.2019

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-

Руководитель *Цулаев*
(подпись)

Цулаев Амерхан Шараниевич
(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	13 402	(3 520)	57 042	-	-	(3 828)	-	-	70 444	(7 349)
в том числе:	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	(3 520)	-	-	13 402	(3 520)
Здания	5201	за 2018г.	-	-	56 942	-	-	(1 735)	-	-	56 942	(1 735)
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	589 942	706 590	(1 200 489)	39 002
	5250	за 2017г.	-	589 942	-	589 942
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-

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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	-	-	-

ОТЧЕТНОСТЬ ПРОАУДИРОВАНА
 АУДИТОР 
 ДАТА 31.12.2019



Цулаев Американ
 Шараниевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель 
 (подпись)

27 декабря 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
 (подпись)

Цулаев Амерхан Шараниевич
 (расшифровка подписи)

27 декабря 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.	157 872	-	250 503	(408 374)	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	157 872	-	-	X	-	-	157 872	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	157 872	-	178 335	(336 206)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	-	-	157 872	-	-	-	-	-	157 872	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	72 168	(72 168)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

Цулаев Амерхан Шараниевич
(расшифровка подписи)

Цулаев
(подпись)

Руководитель

27 декабря 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	списания на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной 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:																		
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018г.	768 374	-	521 514	-	(893 714)	-	(2 365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5530	за 2017г.	-	-	768 374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	691 943	-	323 998	-	(824 293)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	691 943	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	21 637	-	11 697	-	(16 678)	-	(2 357)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	-	-	21 637	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	54 794	-	185 819	-	(52 743)	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	-	-	54 773	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018г.	768 374	-	521 514	-	(893 714)	-	(2 365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017г.	-	-	768 374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

31.12.2019

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (суммы долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	16 777	155 491	-	-	(76 738)	-	-	-	95 530	
	5571	за 2017г.	-	16 777	-	-	-	-	-	-	16 777	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2018г.	-	154 085	-	-	(76 738)	-	-	-	77 347	
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2018г.	16 777	1 408	-	-	-	-	-	-	18 183	
	5673	за 2017г.	-	16 777	-	-	-	-	-	-	16 777	
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	894 565	230 917	24 147	(776 726)	(12 626)	-	-	1 859	362 135	
	5580	за 2017г.	-	894 567	27	-	-	-	-	-	894 587	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	159 010	77 391	1 088	(78 670)	(12 606)	-	-	-	146 223	
	5581	за 2017г.	-	159 010	-	-	-	-	-	-	159 010	
авансы полученные	5562	за 2018г.	22 371	6 790	-	(22 250)	(20)	-	-	504	7 395	
	5582	за 2017г.	-	22 371	-	-	-	-	-	-	22 371	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	4 568	(10 907)	11 069	(1 816)	-	-	-	1 355	4 269	
	5583	за 2017г.	-	5 766	-	-	-	-	-	-	5 766	
кредиты	5564	за 2018г.	15 000	-	11 932	(27 735)	-	-	-	-	(803)	
	5584	за 2017г.	-	15 000	-	-	-	-	-	-	15 000	
займы	5565	за 2018г.	2 533	3 966	48	(6 508)	-	-	-	-	37	
	5585	за 2017г.	-	2 506	27	-	-	-	-	-	2 533	
прочая	5566	за 2018г.	691 083	153 676	-	(639 746)	-	-	-	-	205 014	
	5586	за 2017г.	-	691 083	-	-	-	-	-	-	691 083	
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2018г.	911 342	386 408	24 147	(853 464)	(12 626)	X	X	X	457 665	
	5570	за 2017г.	-	911 364	27	-	-	X	X	X	911 364	

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

(подпись)

Цулаев Амерхан

Шараниевич

(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	58 237	7 956
Расходы на оплату труда	5620	5 416	4 287
Отчисления на социальные нужды	5630	1 734	1 342
Амортизация	5640	3 828	1 570
Прочие затраты	5650	46 488	1 605
Итого по элементам	5660	115 683	16 760
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	115 683	16 760

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



Руководитель
Цулаев Амерхан Шараниевич
(подпись)

27 декабря 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	-	41 523	(9 311)	-	32 211
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
Цулаев Амерхан Шараниевич
(подпись)

(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель  (подпись)

Цулаев Амерхан Шараниевич
(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель *Цулаев*
Цулаев Амерхан Шаранович
(подпись)

(расшифровка подписи)

27 декабря 2019 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ООО Специализированный Застройщик «СеверСтройСервис»
за 2018 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Краткая характеристика деятельности организации	3
2. Учетная политика и её изменения	3
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	6

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2018 год.

Бухгалтерская отчетность за предыдущий период не аудировалась.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. ООО Специализированный Застройщик «СеверСтройСервис» (далее по тексту Организация) учреждено в 2004 году.

Его учредителем является:

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 80 000 000 руб.

Распределение долей: 100%

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 629305, г. Новый Уренгой, ул. Сибирская, д. 81 (Правый торец)

Фактический адрес Организации: 629305, г. Новый Уренгой, ул. Сибирская, д. 81 (Правый торец)

1.4. Среднесписочная численность за 2018 год составила 9 человек.

1.5. Дочерние и зависимые Организации: *нет*.

1.6. Органы управления: Генеральный директор Цулаев Амерхан Шараниевич

1.7. Бухгалтерский учет в Организации осуществляет Генеральный директор Цулаев Амерхан Шараниевич.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 года №94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 года №43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 года №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 года №34н (ред. от 11.04.2018) и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом №12 «Об учетной политике ООО «СеверСтройСервис» на 2018 год от 29.12.2017 года».

В отчетном году учетная политика не изменялась.

2.2. Основные средства

В 2018 году приняты к учету на баланс предприятия основные средства в размере 56 942 000 руб.

2.3. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится методом (ФИФО).

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей (либо меньшего лимита) за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.4. Резерв по снижению стоимости МПЗ

В 2018 году резерв не создавался. Имеющиеся запасы используются полностью. Морально устаревших или потерявших свои первоначальные свойства не имеется.

2.5. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета отражена в «Отчете о финансовых результатах» за 2018 год.

Применяется метод начисления доходов и расходов. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества и (или) имущественных прав.

2.6. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п.20 ПБУ 10/99).

Затраты по заготовке и доставке товаров, включаются в:

- состав расходов на продажу.

(п. 13 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утверждено Приказом Минфина РФ от 09.07.01 № 44н.)

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг:

- полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. (п. 9 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.).

На предприятии не производится распределение транспортных расходов на остаток товара.

Распределение общепроизводственных (косвенных) расходов осуществляется пропорционально:

- выручке от реализации продукции (работ, услуг), товаров.

Учет дополнительных расходов по займам учитывается в составе прочих расходов

(п. 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.)

2.7. Порядок определения оценочных резервов

Величина оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников не отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочных обязательств о выплате вознаграждений по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию), условных обязательств и условных активов (применение ПБУ 8/2010).

Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (для организации – субъекта малого предпринимательства, за исключением эмитентов публично размещаемых ценных бумаг):

предприятие не применяет.

2.8. Порядок определения резервов по сомнительным долгам

Обществом не предусмотрен порядок формирования резерва по сомнительным долгам.

2.9. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.10. Применение ПБУ 18/02

Организация ПБУ 18/02 не применяет.

2.11. Связанные стороны

Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (для организации – субъекта малого предпринимательства, за исключением публикующих свою бухгалтерскую отчетность полностью или частично согласно законодательству Российской Федерации, учредительным документам либо по собственной инициативе): предприятие не применяет. (п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утверждено Приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.)

2.12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период:

- составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10 %; (п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утверждено Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н.)

Существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляют (для организации - субъекта малого предпринимательства, за исключением эмитентов публично размещаемых ценных бумаг):

- в обычном порядке; (п. 9 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утверждено Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н.)

2.13. Бухгалтерский учет векселей.

Осуществляется в обычном порядке.

2.14. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

На предприятии формируют представляемую бухгалтерскую отчетность (для организаций – субъектов малого предпринимательства):

- в обычном порядке. (п. 6 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»).

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств на расчетных

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов (развернуто) (п.21.2 ПБУ 10/99, п.18.2 ПБУ 9/99) свернуто.

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности.

В случае выделения в Отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный год, к строке 2120 "Себестоимость продаж" будут введены дополнительные строки, по которым будут показаны расходы, соответствующие выделенным организацией видам доходов (п. 21.1 ПБУ 10/99).

Отчет о движении денежных средств (п.23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств за 2018 год отражены денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам).

В Отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, не отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «В связи с оплатой труда».

У Общества в 2018 году не было денежных потоков, не указанных в пп.9 - 11 ПБУ 23/2011, которые следует классифицировать.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме.

Сопутствующая информация

Состав дополнительной информации, сопутствующей бухгалтерской отчетности:
Дополнительная информация отсутствует.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

По состоянию на 31.12.2018 года валюта баланса Организации составляет 818 005 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2018 года представляет следующее:

Внеоборотные активы – 102,097 тыс. руб. или 12,5%;

Оборотные активы – 715 908 тыс. руб, или 87,5%.

Структура пассива на 31.12.2018 года представляет следующее:

Капитали резервы – 144 421 тыс. руб. или 17,7%;

Долгосрочные обязательства – 94 765 тыс. руб, или 11,6%;

Краткосрочные обязательства – 578 819 тыс.руб, или 70,7%.

3.2. Нематериальные активы

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2018 года нет.

3.3. Основные средства

Основных средств по состоянию на 31.12.2018 – 63 095 тыс.руб.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

По данной статье по состоянию на 31.12.2018 года нет объектов для отражения.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье по состоянию на 31.12.2018 года нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2018 года нет.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в таблице 4.1. приложения к балансу Резерв по снижению стоимости МПЗ в 2018 году не создавался.

3.8. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 578 140 тыс. руб. представляет собой:

- авансы выданные в сумме 14 298 тыс. руб., без НДС;
- задолженность покупателей в сумме 374 645 тыс. руб.;
- прочие дебиторы в сумме 189 196 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5 приложения к балансу

3.9. Прочие оборотные активы

По данной статье по состоянию на 31.12.2018 года составили 127 тыс. рублей.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства у Организации строка 1410 (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2018 года составили 94 765 тыс. руб.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 года в сумме 362 135 тыс. руб. представляет:

- задолженность перед поставщиками в сумме 146 223 тыс. руб.;
- задолженность по авансам полученным 7 395 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам 4 269 тыс. руб.;
- задолженность по кредитам (803) тыс. руб.;
- задолженность по займам 37 тыс. руб.;
- прочие кредиторы 205 014 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5 приложения к балансу

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2018 года доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 126 479 тыс. руб.,

Себестоимость продаж по основному виду деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий – 40 219 тыс. руб

- строительные-монтажные работы – 72 168 тыс. руб

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 115 683 тыс. руб., в том числе по видам и статьям: раздел 6 приложения к балансу

Прибыль (убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила 10 796 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили в 2018 году- 44 795 тыс. руб.

Прочие расходы составили в 2018 году составили 43 784 тыс. руб.,

Величина прочих доходов организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков (п.20 ПБУ 9/99) у Общества не было.

3.15. Прибыль

По итогам 2018 года Общество получило бухгалтерскую прибыль в сумме 977 тыс. руб., что отражено в Отчете о финансовых результатах по строке 2400.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения за 2018 год произошедших после 31.12.2018 года:

- не начислялись и не выплачивались.

3.17. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2018 года задолженность связанных сторон перед Обществом составляет 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 года задолженность Общества перед аффилированными лицами составляет 0 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в 2018 году не формировались.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не проводилось.

3.18. Совместная деятельность

Организация в 2018 году не участвовала в совместной деятельности.

3.19. Государственная помощь

Организация в течение 2018 года не получала государственную помощь.

3.20. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.21. Информация о прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п.27 ПБУ 4/99):

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности, которая может быть выделена для целей составления бухгалтерской отчетности (п.4 ПБУ 16/02).

Информация о прекращаемых операциях (п.27 ПБУ 4/99): прекращаемые операции отсутствовали.

3.22. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.23. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п.22 ПБУ 23/2011):

На 01.01.2018 года:

Касса Отис. руб., расчетные счета- 60,93 тыс. руб.

На 31.12.2018 года:

Касса 0 тыс. руб., расчетные счета- 1 903,54 тыс. руб.

3.24. Долевое строительство.

Организация в 2018 году участвовала в долевом строительстве.

3.25. Информация об исправленных существенных ошибках

Существенных ошибок, исправленных в отчетном периоде не было.

3.26. Чрезвычайные факты

Чрезвычайными фактами хозяйственной деятельности являются следующие факты (п.27 ПБУ 4/99):

У организации в 2018 году не было подобных фактов.

3.27. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Валютные операции в 2018 года предприятие не осуществляло.

3.28. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3.29. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 года №56н.

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, или свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность, и тем самым невозможности применения допущения непрерывности деятельности к деятельности организации в целом или какой-либо существенной ее части - отражены в учете заключительными оборотами.

Событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность - записи в бухгалтерском (синтетическом и аналитическом) учете проводились, а именно: была подана корректирующая бухгалтерская отчетность, а так же до начислены налоги, сборы, страховые взносы, пени, штрафы, проценты в связи с судебными разбирательствами с Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по ЯНАО.

3.30. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным рискам.

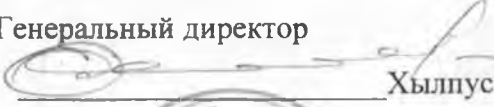
Риски хозяйственной деятельности обусловлены тем, что экономическая ситуация подвержена случайным воздействиям таким как (инфляция, падение (рост) цен, падение уровня жизни населения).

Кредитные риски для компании существуют. Так как ООО Специализированный Застройщик «СеверСтройСервис» пользуется банковскими заемными кредитами

Имеет сомнительную задолженность по вложенным финансовым вложениям в векселя-банка

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.



Прошито и пронумеровано 41 страниц
ООО «Хэлп-Аудит»
Генеральный директор

Хылпус О.И.

