

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	374	59	140
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	127 895	96 040	63 947
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	77	227
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	12 455	7 562	5 581
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	488	2 594	3 630
Прочие оборотные активы	1260	8	-	-
ИТОГО активы	-	141 220	106 332	73 525
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	1 095	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 447	1 292	1 292
Кредиторская задолженность	1520	4 241	63 287	57 989
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 688	65 674	59 281
Стоимость чистых активов	-	135 532	40 658	14 244

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		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 2019г.	70	(11)	325	-	-	(10)	-	-	-	395	(21)
	5110	за 2018г.	140	-	-	70	8	(19)	-	-	-	70	(11)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	70	(11)	325	-	-	(10)	-	-	-	395	(21)
	5111	за 2018г.	140	-	-	70	8	(19)	-	-	-	70	(11)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Радько Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2020 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	843	65 806	(206)	(65 392)	1 050
	5250	за 2018г.	63 811	36 867	(273)	(99 562)	843
в том числе:							
Мешалка Иртыш	5241	за 2019г.	85	(85)	-	-	-
	5251	за 2018г.	85	-	-	-	85
Насос D-100DL511-3X400-DIN-C-SD	5242	за 2019г.	143	-	143	-	-
	5252	за 2018г.	146	143	146	-	143
Насос D-80DL53.7	5243	за 2019г.	63	-	63	-	-
	5253	за 2018г.	63	-	-	-	63
Опускное устройство Иртыш	5244	за 2019г.	46	(46)	-	-	-
	5254	за 2018г.	46	-	-	-	46
Воздуходувка ротационная	5245	за 2019г.	-	900	-	-	900
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
ЛОС РДР-3000	5246	за 2019г.	505	45 742	-	46 248	-
	5256	за 2018г.	43 802	19 652	-	62 949	505
Реконструкция ЛОС РДР-3000 с увеличением мощности до 10000 куб.м	5247	за 2019г.	-	150	-	-	150
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
Внеплощад.сети хозяйст.канализации для ЖК Родной дом	5248	за 2019г.	-	5 232	-	5 232	-
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
Мешалка Иртыш с отпусным устройством	5249	за 2019г.	-	131	-	131	-
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
ЛОС Пруд-испаритель		за 2019г.	-	4 887	-	4 887	-
		за 2018г.	1 343	1 209	-	2 552	-
Водозаборные скважины по адресу ул.Тургеневское шоссе 33/15		за 2019г.	-	7 280	-	7 280	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ограждающая конструкция ЛОС (забор)		за 2019г.	-	478	-	478	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ограждающая конструкция (забор) на скважине по адресу ул.Тургеневское шоссе 33/15		за 2019г.	-	897	-	897	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
насос погружной канализационный 100 WQ 65-20-7.5		за 2019г.	-	86	-	86	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Котельная для теплоснабжения ЖК "Дарград"		за 2019г.	-	100	-	100	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Насос ЭЦВ 6-25-120		за 2019г.	-	54	-	54	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ЛОС отвод сточных вод в Чибийский канал		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	10 080	-	-	10 080	-

Артезианская скважина ул.Бжегокайская 31/2	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	6 047	-	-	6 047	-
Артезианская скважина ул.Бжегокайская 90/1	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	126	-	126	-	-
ЛОС нежилое здание складского типа	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	2 072	-	-	2 072	-
Внеплощадочные сети хозбыт.канализации ЖК Дарград	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	15 736	-	15 735	-
Переносная электрическая машина для прочистки труб	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	127	-	127	-

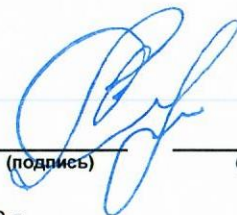
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	53 948	18 628
в том числе:			
ЛОС РДР-3000	5261	46 248	18 628
ЛОС Пруд-испаритель	5262	4 887	-
Водозаборные скважины по адресу ул.Тургеневское шоссе 33/15	5263	2 680	-
Внеплощад.сети хозбыт.канализации для ЖК Родной дом	5264	133	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Радько Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель



(подпись)

Радько Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	7 562	-	10 563	-	(3 967)	-	-	-	(1)	498	14 655	(2 200)	
	5530	за 2018г.	5 581	-	31 420	-	(29 440)	-	-	-	-	1	7 562	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	3 692	-	7 980	-	(2 651)	-	-	-	-	-	9 021	-	
	5531	за 2018г.	1 321	-	29 508	-	(27 137)	-	-	-	-	-	3 692	-	
Авансы выданные	5512	за 2019г.	3 805	-	2 482	-	(1 243)	-	-	-	-	-	5 044	(2 200)	
	5532	за 2018г.	4 247	-	1 850	-	(2 292)	-	-	-	-	-	3 805	-	
Прочая	5513	за 2019г.	65	-	101	-	(73)	-	-	-	(1)	498	590	-	
	5533	за 2018г.	13	-	62	-	(11)	-	-	-	-	1	65	-	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	7 562	-	10 563	-	(3 967)	-	-	X	X	X	14 655	(2 200)	
	5520	за 2018г.	5 581	-	31 420	-	(29 440)	-	-	X	X	X	7 562	-	

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	1 095	-	-	(1 095)	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	1 095	-	-	-	-	-	-	1 095
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	64 579	8 124	412	(66 930)	-	-	1	(498)	5 688
	5580	за 2018г.	59 281	15 170	12	(9 884)	-	-	-	(1)	64 579
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	2 169	1 351	-	(1 251)	-	-	-	-	2 269
	5581	за 2018г.	3 145	8 713	1	(9 690)	-	-	-	-	2 169
авансы полученные	5562	за 2019г.	16 817	-	-	(14 935)	-	-	-	-	1 882
	5582	за 2018г.	10 897	5 920	-	-	-	-	-	-	16 817
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	492	762	267	(938)	-	-	1	(498)	86
	5583	за 2018г.	290	192	11	-	-	-	-	(1)	492
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	1 292	6 011	144	(6 000)	-	-	-	-	1 447
	5585	за 2018г.	1 292	180	-	(180)	-	-	-	-	1 292
прочая	5566	за 2019г.	43 810	-	-	(43 806)	-	-	-	-	3
	5586	за 2018г.	43 657	167	-	(14)	-	-	-	-	43 810
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	64 579	8 124	412	(66 930)	-	X	X	X	5 688
	5570	за 2018г.	59 281	15 170	12	(9 884)	-	X	X	X	64 579

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

(подпись)

**Радько Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

17 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	14 669	424
Расходы на оплату труда	5620	3 029	2 191
Отчисления на социальные нужды	5630	907	650
Амортизация	5640	33 960	4 666
Прочие затраты	5650	12 508	3 629
Итого по элементам	5660	65 073	11 560
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	65 073	11 560

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

Руководитель

(подпись)

17 марта 2020 г.

Радько Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

Текстовая часть пояснений ООО «Ресурсальянс-Групп» к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2019 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп», ИНН 2311132927, КПП 231101001, далее (Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по г. Краснодару, ОГРН № 1112311001769. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г. составила 8 человек. Общество зарегистрировано по адресу: 350024, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. С. Есенина д.151 помещение 64.

Уставный капитал Общества 1100 тыс. руб.

Основными видами деятельности Общества в 2019 году были:

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

Аудитор Общества ООО «Кубань-Аудит»

Участники Общества: Шахов Вадим Юрьевич, ООО «Ресурсальянс-Групп»

На 31 декабря 2019 г. соотношение долей участников: Шахов Вадим Юрьевич-50% (бенефициарный владелец) и ООО «Ресурсальянс-Групп»-50%.

Ф.И.О	должность	реквизиты трудового договора	срок, на который заключен трудовой договор
Радько Сергей Александрович	директор	б/н от 29.03.2017 г.	Срочный до 28.03.2022г.

Ограничения полномочий у Директора нет.

1. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики на 2019 год утвержденной приказом руководителя № 1 от 01.01.2019 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 1 от 01.01.2019 г.

2. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в 2019 году не производило расчеты в иностранных валютах.

4. Нематериальные активы

Общество по учету имеет нематериальные активы по состоянию на 31.12.2019г.

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов».

Исходя из норм и сроков полезного действия, амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете (кроме организационных расходов и деловой репутации), т.е. с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)		На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы	70	(11)	395	(21)

5. Основные средства

В составе основных средств отражены основные средства, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, услуг, либо для управленческих нужд Общества, со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды, и последующая перепродажа их Обществом не предполагается.

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение (строительство, создание).

1.1. В отчётности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Основные средства делятся на группы:

Группа 1 - Здания

Группа 2 – Сооружения

Группа 3 – Машины и оборудование

Группа 4 – Другие виды основных средств.

Амортизация по объектам основных средств групп, определенных в учетной политике как №№ 1, 3, 4 производится линейным способом. По объектам основных средств группы 2 «Сооружения» применяется способ уменьшаемого остатка с применением коэффициента не выше 3, на основании ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденный Приказом Минфина РФ от 30.03.01г. №26н, Методических указаний по учету ОС, утвержденных Приказом Минфина № 91Н от 13.10.03г., «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы» утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2001г. №1 (в редакции, действующей на момент включения объекта в состав амортизационной группы), исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования. Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объектов (п.20 ПБУ 6/01).

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода.

Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

Переоценка ОС в 2019 году не производилась.

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)		На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства	99 951	(4 754)	165 550	(38 704)

6. Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (материально-производственных запасов) :

К материально-производственным запасам относятся активы Общества:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнение работ, услуг);
- используемые для управленческих нужд организации;
- прочие активы, предназначенные для продажи.
- учет МПЗ производится на основании ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н и Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов от 28.12.2001г. №119н.

Учет МПЗ в бухгалтерском учёте производится по фактической себестоимости без применения счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»;

Списание сырья, материалов, з/частей, топлива производится по себестоимости каждой единицы.

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
Материалы	77	0
Товары на складах	0	0
Готовая продукция	0	0

Учет товаров

Общество не приобретает и не реализует товары, учет товаров не ведет.

Готовая продукция (работы, услуги) учитывается по фактической производственной себестоимости.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
Расходы будущих периодов	0	8

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Обществом в 2019 году создан резерва по сомнительному долгу на общую сумму 2 200 000 руб.

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	3 691	9 021
<i>Архитектура и градостроительство ООО</i>	<i>891</i>	<i>73</i>
<i>Багратион ООО</i>	<i>0</i>	<i>376</i>
<i>Бобрышев Виталий Сергеевич</i>	<i>0</i>	<i>4</i>
<i>Дарстрой-Град ООО</i>	<i>0</i>	<i>3556</i>
<i>Дейнега Гульнара Васеновна</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>Династия ООО УК</i>	<i>58</i>	<i>375</i>
<i>Дом Град ООО</i>	<i>0</i>	<i>2373</i>
<i>ЖСК "ЮГСТРОЙ"</i>	<i>0</i>	<i>46</i>
<i>Интер-Строй ООО</i>	<i>250</i>	<i>837</i>
<i>Казовская Надежда Михайловна ИП</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
<i>Кубань Строй Стандарт ООО</i>	<i>171</i>	<i>171</i>
<i>Лидер Комфорта ЖК ООО</i>	<i>399</i>	<i>832</i>
<i>Мукменов Валерий Равгатович</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Муратов Евгений Владимирович</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
<i>НОВЫЙ ГОРОД ООО</i>	<i>66</i>	<i>66</i>
<i>РАДА ЖСК</i>	<i>519</i>	<i>0</i>
<i>Родной дом СЗ ООО</i>	<i>828</i>	<i>0</i>
<i>СК Счастье ООО</i>	<i>108</i>	<i>108</i>
<i>СТРОЙТЕХСЕРВИС ООО</i>	<i>203</i>	<i>0</i>
<i>Черепанов Александр Николаевич ИП</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>Чеуж Гошпак Рамазановна</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
<i>Юг-биосфера ООО</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
<i>ЮГСТАНДАРТСТРОЙ ООО</i>	<i>197</i>	<i>197</i>

9. Кредиты и займы

Общество в 2019 г. привлекало и погашало привлеченные заемные средства:

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
Долгосрочные займы	1095	0
<i>ИП Шахов Вадим Юрьевич</i>	<i>1095</i>	<i>0</i>

Краткосрочные займы	1292	1447
<i>Радько Сергей Александрович</i>	<i>1292</i>	<i>1292</i>

10. Расчёт налога на прибыль

В 2019 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения и определяло объект налогообложения в виде разницы между доходами и расходами организации, поэтому ПБУ 18/02 не применяло.

По результатам работы в 2019 г Обществом получена прибыль в размере 94 863 тыс. руб. Организация уплачивает авансовые платежи из фактической разницы между оплаченными доходами и расходами организации. Для целей налогообложения Общество определяет доходы и расходы кассовым методом, руководствуясь допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

11. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (операционные и внереализационные доходы).

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- выручка от реализации услуг (выполнения работ);

В состав внереализационных доходов включены:

- возмещение госпошлины по судебным искам к покупателям услуг;

- списанная просроченная дебиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности;

- пени по договорам с покупателями работ (услуг)

12. Признание расходов

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные и внереализационные).

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на расходы в основном производстве и общехозяйственные расходы.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»

26 «Общехозяйственные расходы»

13. Государственная помощь

Общество в 2019 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

14. Целевое финансирование

Общество в 2019 году не получало целевого финансирования из бюджета.

15. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2019 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2019 г. составила 106 332 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2019г. составили 40 658 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2019г. составила 141 220 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2019г. составили 135 532 тыс. руб.

16. Доходы и расходы

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год представлены в таблице:

Основные показатели за 2019 год.

№	Наименование показателей	2019 год (тыс. руб.) (без НДС)
1.	Выручка	164 414
2.	Затраты на производство - всего:	(65 073)
	в том числе	
2.1	Материальные затраты	(14 669)
2.2	Амортизация	(33 960)
2.3	Оплата труда	(3 029)
2.4	Страховые взносы	(907)
2.5	Прочие затраты	(12 508)

3.	Прочие доходы и расходы в том числе:	
	в том числе:	
3.1	Прочие доходы:	603
3.1.1	Возмещение судебных издержек	
3.2.	Проценты к уплате	49
3.3	Прочие расходы:	(3 761)
3.3.1	Услуги банка	(39)
3.3.2	Госпошлина по судебным искам к покупателям услуг	(29)
3.3.3	Прочие налоги и сборы	(19)
3.3.4	Общехозяйственные расходы прошлых налоговых периодов (исправление ошибок прошлых периодов)	(384)
3.3.6	Госпошлины, уплаченные за регистрацию имущественных прав	(141)
3.3.7	Списанная кредиторская задолженность, безнадежная ко взысканию	(878)
3.3.8	Резерв по сомнительным долгам	(2 200)
3.3.10	Экспертиза для судебного иска	(70)
4.0	Прибыль (убыток) от финансово - хозяйственной деятельности	96 134
5.0	Налог на прибыль	(1 011)
5.1	В т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	(1 011)
5.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	
5.3	Изменение отложенных налоговых активов	
6.0	Прочие платежи в бюджет (штрафные санкции, пени)	(260)
7.0	Чистая прибыль(убыток)	94 863

Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год получена прибыль в сумме 94 863 тыс. рублей.

17. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Единица измерения	Натуральное выражение	Сумма (без НДС) тыс. руб.
1	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	389,85	2449,01
2	Газ горючий природный	тыс. м. куб	303,091	2254,92
	Всего			4703,93

18. Информация о сегменте

Обществом не составляется сводная бухгалтерская отчетность и в данной пояснительной записке информация по сегментам не раскрывается.

19. Информация о совместной деятельности

В течение 2019 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

20. Информация о связанных сторонах

В 2019 году Общество осуществляло операции с взаимозависимыми лицами.

На 01.01.2019 учредителя общества были Митрофанов В.Г. с долей 50,0%, Шахов Вадим Юрьевич с долей 50,0%. В декабре 2019 состоялся переход доли Митрофанов Владимир Георгиевич к ООО «Ресурсальянс-Групп». По состоянию на 31.12.2019 доли уставном капитале составляют:

- 50,0 % Шахов Вадим Юрьевич;
- 50,0 % ООО «Ресурсальянс-Групп».

В 2019 года общество займы связанным сторонам не предоставляло.

В 2018 году ИП Шахов В. Ю. предоставил обществу займ на сумму 1000,0 тыс. рублей.

Наименование	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)		На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	
	Основной долг	Проценты	Основной долг	Проценты
Долгосрочный займ	1 000	94,9	0	104,4

В течение года сумма основного долга была погашена.

В течение предыдущих отчетных периодов от директора Общества Радько Сергея Александровича были получены заемные средства, долг по которым по состоянию на 31.12.2018 г. составил 1 292 тыс. руб.

В течение 2019 года Радько С. А. предоставил обществу беспроцентный краткосрочный заем в

сумме 11,1 тыс.

Наименование	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)		На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	
	Основной долг	Проценты	Основной долг	Проценты
Краткосрочный займ	1 292	0	1 303,1	0,00

Митрофанов Владимир Георгиевич является директором ООО «Дарстрой-Град», также учредителем ООО «КБСК» и учредителем ЖСК «Рада». В 2019 году общество оказывало услуги ООО «Дарстрой-Град» и ЖСК «Рада», покупало продукцию у ООО «КБСК» и арендовало у ИП Шахова В.Ю. землю, а у ИП Радько С.А. офис. Данные по этим операциям представлены в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2018 г. (тыс. руб.)	Обороты за период		На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
		Дт (тыс. руб.)	Кт (тыс. руб.)	
<u>Покупатели</u>				
ООО «Дарстрой-Град» (счет 62)	<i>Кт - 1 170,0</i>	<i>115 610,0</i>	<i>110 884,0</i>	<i>Дт - 3 556,0</i>
ЖСК «Рада» (счет 62)	<i>Дт - 518,9</i>	<i>518,9</i>	<i>1037,8</i>	<i>0</i>
ЖСК «Рада» (счет 76.09)	<i>Кт – 33 891,3</i>	<i>33 891,3</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
<u>Поставщики</u>				
ООО «КБСК» (счет 60)	<i>0</i>	<i>517,5</i>	<i>517,5</i>	<i>0</i>
ИП Шахов В.Ю. (счет 60)	<i>0</i>	<i>-</i>	<i>730,0</i>	<i>Кт -730,0</i>
ИП Радько С.А. (счет 60)	<i>0</i>	<i>216,0</i>	<i>234,0</i>	<i>Кт - 18,0</i>

21. Условные обязательства

а) договоры, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры) отсутствуют. Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций.

б) резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации - нет

в) резерв на оплату отпусков в 2019 году не формировался.

22. События после отчетной даты

В связи с выходом Митрофанова Владимира Георгиевича из состава учредителей по заявлению от 26.12.2019 и переходом доли к обществу, общество обязано в течение трех месяцев выплатить Митрофанову В.Г. фактическую долю в уставном капитале, которая составляет 20 329,0 тыс. рублей. Эта выплата является существенным событием.

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, так же, как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

23. Выплаты исполнительному органу

В течение отчетного периода директором получен доход в размере 514,4 тыс. руб. и удержан НДФЛ в сумме 66,88 тыс. руб.

24. Выплаты дивидендов учредителям.

Выплата дивидендов участникам за отчетный финансовый год не производилась.

Директор

Главный бухгалтер



С. А. Радько

Ю. Н. Саевская