



общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**

650023, Россия, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, оф. 279
Тел.: (3842) 35-02-23; (3842) 35-34-16 (факс)
e-mail cak@cak-partner.ru
сайт <http://www.cak-partner.ru/>



Аудиторская сеть

107031, г. Москва
ул. Кузнецкий мост, д. 21/5
finbau@finbau.ru
8-800-301-10-20
www.finbau.ru

«30» июля 2020 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«СДС-Строй»
за 2019 год**

Кемерово
2020



общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**



Аудиторская сеть

107031, г. Москва
ул. Кузнецкий мост, д. 21/5
finbau@finbau.ru
8-800-301-10-20
www.finbau.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Участникам
Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй»**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй» (ОГРН 1064205110089, Место нахождения: 650066, Кемеровская область-Кузбасс обл., г. Кемерово), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

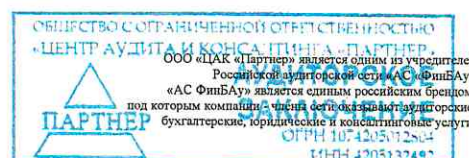
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, о том, что прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, датированная 03.07.2020 года, является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 20.02.2020 года. Основанием является внесение исправлений в Отчет о движении денежных средств за 2019 год, в части отражения разницы между поступлением и списанием денежных средств от инвестирования строительной деятельности в составе денежного потока по текущим операциям. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.



1

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать 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

2

лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 «ЦАК «Партнер»

Е.В. Деревягина

Е.В. Деревягина



Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер» (ООО «ЦАК «Партнер»), ОГРН 1074205012804, 650023, Российская Федерация, г. Кемерово, пр. Октябрьский, д. 46, кв. 279, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606042171

«30» июля 2020 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2019 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СДС-СТРОЙ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической
деятельности консультирование по вопросам коммерческой деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО
частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.
Местонахождение (адрес) 650066, Кемерово, пр-т Притомский, д.7/5, пом.101

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	03.07.2020
по ОКПО	95373301
ИНН	4205109101
КПП	420501001
по ОКВЭД	74.14
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "ЦАК Партнер"

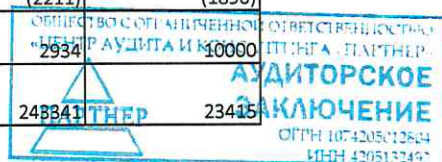
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **4205132492**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП **1074205012804**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	153	922	1844
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
5200	Основные средства	1150	90507	75610	70027
5220	Доходные вложения в материальные ценности	1160	78823	82420	84960
5301	Финансовые вложения	1170	2002995	1621374	1578188
	Вклады в уставные капиталы других организаций	11701	1990078	1621374	1578188
	Займы, предоставленные на срок более 12	17702	12917	0	0
	Отложенные налоговые активы	1180	279	4707	67273
5240	Прочие внеоборотные активы	1190	812753	982093	1018142
	В том числе: строительство объектов по	11901	707976	103658	998090
	Итого по разделу I	1100	2985510	2767126	2820434
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	216238	88033	19135
5401	Сырье, материалы и др.аналогичные ценности	12101	189655	63648	8172
5402	Товары для продажи	12102	25343	5067	6841
5404	Незавершенное производство	12103	3	9724	4122
5403	Товары отгруженные	12104	1237	9594	
	Налог на добавленную стоимость по	1220	0	20546	13559
5510	Дебиторская задолженность	1230	2864964	1303080	1425326
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12301	124260	205317	396690
5511	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	1638338	144487	429429
5512	Расчеты с покупателями и заказчиками	12303	492713	291316	63069
	Расчеты с бюджетом и гос.внебюджетными фондами	12304	1271	1918	1190
5514	Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	12305	491	192	1039
5515	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	12306	611620	662061	535805
5517	Резервы по сомнительным долгам	12307	(3729)	(2211)	(1896)
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	733735		



5240	Прочие оборотные активы	1260	1942863	2293658	1747455
	В том числе: строительство объектов по договорам долевого участия и инвестирования	12601	1935660	1869997	1744348
	Итого по разделу II	1200	5757800	3951592	3238890
	БАЛАНС	1600	8743310	6718718	6059324
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	401805	401805	163027
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	30545
	Резервный капитал	1360	0	0	0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	863804	9445	66091
	Итого по разделу III	1300	1265609	411250	259663
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	30515	44943	75307
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	1833105	1835571	2084735
	Обязательства по договорам долевого участия и инвестирования	14501	468579	471045	720209
	Прочие обязательства (задолженность по переводу долга)	14502	1364526	1364526	1364526
	Итого по разделу IV	1400	1863620	1880514	2160042
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	753511	553443	323099
5560	Кредиторская задолженность	1520	3002964	1206863	1431096
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1569515	720315	399242
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	631093	40117	588154
5563	Расчеты с бюджетом и гос.внебюджетными	152203	288177	8420	5774
5564	Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	152204	10762	6442	3509
5565	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15205	503417	431569	434417
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
5701	Оценочные обязательства	1540	22968	14081	8544
	Прочие обязательства	1550	1834638	2652567	1876880
	Обязательства по договорам долевого участия и инвестирования	15501	1834638	2652567	1876880
	Итого по разделу V	1500	5614081	4426954	3639619
	БАЛАНС	1700	8743310	6718718	6059324

"03" июля 2020

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Николаев М.В.

(расшифровка подписи)

Тамплон В.В.

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СДС-СТРОЙ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности консультирование по вопросам коммерческой деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО
частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.
Местонахождение (адрес) 650066, Кемерово, пр-т Притомский, д.7/5, пом.101

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	03.07.2020
по ОКПО	95373301
ИНН	4205109101
КПП	420501001
по ОКВЭД	74.14
по ОКОПФ/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
стр.38 табл.18	Выручка от реализации, в том числе:	2110	7 007 062	3 325 682
	СМР генподряд	21101	6 537 019	3175931
	Услуги застройщика	21102	131 834	117381
	Аренда	21103	4 739	4459
	Реализация ТМЦ	21104	183 071	16507
	Прочее	21105	150 399	11404
стр.40 табл.18	Стоимость продаж, в том числе:	2120	(5990554)	(2730123)
	СМР генподряд	21201	(5606317)	(2657086)
	Услуги застройщика	21202	(53310)	(41347)
	Аренда	21203	(2387)	(5376)
	Реализация ТМЦ	21204	(179832)	(16454)
	Прочее	21205	(148708)	(9860)
стр.40 табл.18	Валовая прибыль (убыток)		1 016 508	595 559
	Коммерческие расходы	2210	0	0
	Управленческие расходы	2220	(166448)	(123323)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	850 060	472 236
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
стр.41 табл.20	Проценты к получению	2320	3207	1147
	Проценты к уплате	2330	(106425)	(39284)
стр.42 табл.22	Прочие доходы	2340	410381	62631
стр.43 табл.23	Прочие расходы	2350	(175437)	(454191)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	981786	42539
стр.45	Текущий налог на прибыль	2410	(137427)	(877)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	68930	(24573)
стр.47 табл.24	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	14428	30364
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4428)	(62566)
	Прочее	2460		(15)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	854 359	9 445

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	854 359	9 445
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

"03" июля 2020 г.

Руководитель

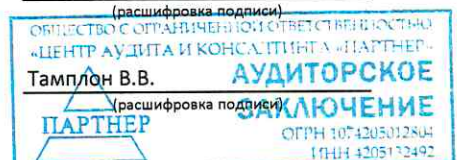
(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Николаев М.В.

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
на 31 декабря 2019г

Коды	
0710003	Форма по ОКУД
03.07.2020	Дата (число, месяц, год)
95373301	по ОКПО
4205109101	ИНН
420501001	КПП
74.14	по ОКВЭД
12300	по ОКПФ/ОКФС
16	по ОКЕИ
384	

Организация: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности
ти деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО
частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.
Местонахождение (адрес) 650066, Кемерово, пр-т Притомский, д.7/5, пом.101

1. Движение капитала

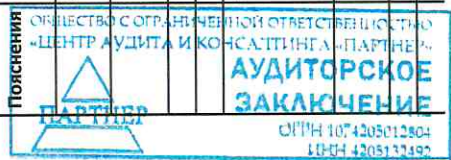
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017г	3100	163027			30545	66091	259663
Увеличение капитала - всего:	3210	238778	0	0	0	9445	248223
в том числе:							
чистая прибыль	3211					9445	9445
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	0		0		0	0
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215	238778					238778
реорганизация юридического лица	3216						0
Уменьшение капитала - всего:	3220			(30545)		(66091)	(96636)
в том числе:							
убыток	3221						
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223			(30545)			
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227						



	3328					(66091)	(66091)
Уменьшение НП на увеличение УК	3328						
Изменение добавочного капитала	3230						
Изменение резервного капитала	3240						
Величина капитала на 31 декабря 2018	3200	401805	0	0	0	9445	411250
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	854359	854359
в том числе:							
чистая прибыль	3311	0	0	0	0	854359	854359
переоценка имущества	3312	0	0	0	0	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	0	0	0	0	0	0
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	0	0	0
увеличение номинальной стоимости доли	3315	0	0	0	0	0	0
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
убыток	3321	0	0	0	0	0	0
переоценка имущества	3322	0	0	0	0	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	0	0	0	0	0	0
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	0	0	0	0	0	0
уменьшение количества акций	3325	0	0	0	0	0	0
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	0	0
дивиденды	3327	0	0	0	0	0	0
уменьшение НП на увеличение УК	3328	0	0	0	0	0	0
Изменение добавочного капитала	3330	0	0	0	0	0	0
Изменение резервного капитала	3340	0	0	0	0	0	0
Величина капитала на 31 декабря 2019г	3300	401805	0	0	0	863804	1265609

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

Пояснения	Код	Наименование показателя	Изменение капитала за 2019г	
			На 31 декабря 2018г	за счет чистой прибыли (убытка)
Капитал - всего	3400			
до корректировок				
корректировка в связи с:	3410			
изменением учетной политики	3420			
исправлением ошибок	3500			
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401			
до корректировок				
корректировка в связи с:	3411			
изменением учетной политики	3421			
исправлением ошибок	3501			
после корректировок				



Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)							
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 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
Чистые активы	3600	1265609	411250	259663

"03" июля 2020г.

Руководитель

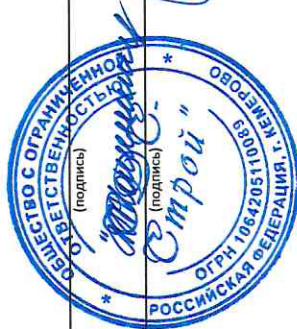
Николаев М.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тамплон В.В.

(расшифровка подписи)

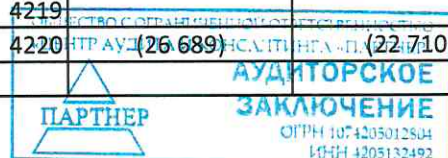


ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
на 31 Декабря 2019 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710004
Дата (число, месяц, год)		03.07.2020
по ОКПО		95373301
ИНН		4205109101
КПП		420501001
по ОКВЭД		70.22
по ОКОПФ/ОКФС		12300 16
по ОКЕИ		384

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СДС-СТРОЙ"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности консультирование по вопросам коммерческой деятельности
 Организационно-правовая форма / форма собственности ООО
частная собственность
 Единица измерения: тыс.руб.
 Местонахождение (адрес) 650066, Кемерово, пр-т Притомский, д.7/5, пом.101

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций	4110	7 325 535	2 722 740
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 183 893	2 565 198
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	141 642	157 542
Платежи - всего	4120	(7 014 044)	(2 742 079)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 363 851)	(2 457 636)
в связи с оплатой труда работников	4122	(266 609)	(151 569)
процентов по долговым обязательствам	4123	(49 183)	(32 267)
налога на прибыль организаций	4124	(76)	(1 825)
прочие платежи	4129	(334 325)	(98 782)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	311 491	(19 339)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5524	30 037
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	825
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	5524	29 212
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(26 689)	(22 710)
в том числе:			



в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 163)	
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(20)	(114)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(15 506)	(22 596)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(21 165)	7327
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 730 697	2 137 412
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 730 697	2 136 267
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	0	1 145
Платежи - всего	4320	(4 530 629)	(1 905 474)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	0
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 530 629)	(1 905 474)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	200 068	231 938
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	490 394	219 926
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	243 341	23 415
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	733 735	243 341
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

"03" июля 2020г.

Руководитель

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

Николаев М.В.

(расшифровка подписи)

Тамплон В.В.

(расшифровка подписи)



11

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2019г
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	2156	(1234)		(1794)	1047	(22)				362	(209)	
	5110	за 20 18 г. ²	2154	(310)	5	(3)		(924)				2156	(1234)	
в том числе: (программный комплекс)		за 20 19 г. ¹	362	(187)				(22)				362	(209)	
		за 20 18 г. ²	360	(161)	5	(3)		(26)				362	(187)	
(прочие НИМА)		за 20 19 г. ¹	1794	(1047)		(1794)	1047	(0)				0	(1047)	
		за 20 18 г. ²	1794	(149)		()		(898)				1794	(1047)	
И т.д.														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120				
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
И т.д.					

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ЦЕНТР АУДИТА КОНСАЛТИНГ-ПАРТНЕР
ОГРН 5027003001
ИНН 50/0000000000

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.			()	()	()	()	()	()	()

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ООО ИТ-КОМПАНИИ
 ИТ-КОМПАНИИ
 ИТ-КОМПАНИИ

0710005 с. 3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

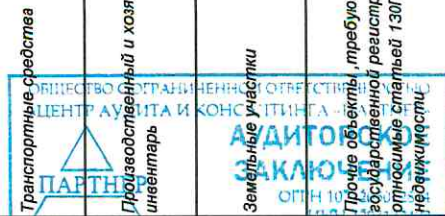
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ____ г. ¹		()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²		()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	
и т.д.				()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹		()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²		()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	
и т.д.				()	()	

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЦЕНТР АУДИТА И КОНСАЛТИНГА «ПАРТНЕР»
АУДИТОРСКОЕ
ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ОГРН 1074205012804
ИНН 4205132492

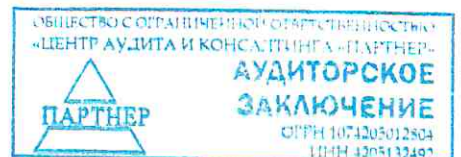
2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло объектов			начислено амортизации ⁶	переоценка		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. ¹	96 177	(20 567)	28 869	(8 528)	100	(5 544)	0	0	116 518	(26 011)
	5210	за 20 18 г. ²	88 250	(18 223)	17 934	(10 007)	1 182	(3 526)			96 177	(20 567)
в том числе:	5201	за 20 19 г. ¹	80 124	(16 102)	8 357	(0)	0	(3 297)	0	0	88 481	(19 399)
Здания и сооружения	5211	за 20 18 г. ²	80 124	(13 340)		()		(2 762)	0	0	80 124	(16 102)
5202	за 20 19 г. ¹	4 914	(1 663)	14 983	(0)	0	(789)			19 897	(2 452)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5212	за 20 18 г. ²	4 275	(1 296)	639	(0)	0	(367)	0	0	4 914	(1 663)
5203	за 20 19 г. ¹	2 525	(1 278)	3 003	(0)	0	(1 290)			5 528	(2 568)	
5213	за 20 18 г. ²	1 263	(1 077)	1 284	(22)	22	(223)			2 525	(1 278)	
5204	за 20 19 г. ¹	1 231	(1 131)	0	(0)	0	(100)			1 231	(1 231)	
5214	за 20 18 г. ²	2 251	(2 251)	140	(1 160)	1 160	(40)			1 231	(1 131)	
5205	за 20 19 г. ¹	424	(293)	957	(0)	0	(68)			1 381	(361)	
5215	за 20 18 г. ²	337	(259)	87	(0)	0	(34)			424	(293)	
5206	за 20 19 г. ¹	0	(0)	1 569	(1 569)	0	(0)			0	(0)	
5216	за 20 18 г. ²	0	(0)	8 825	(8 825)	0	(0)			0	(0)	
5207	за 20 19 г. ¹	6 959	(100)		(6 959)	100	(0)			0	(0)	
5217	за 20 18 г. ²		()	6 959	()		(100)			6 959	(100)	



Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19 г. ¹	101 215	(18 795)	0	(0)	0	(3 597)	0	101 215	(22 392)
	5230	за 20 18 г. ²	100 174	(15 214)	1 041	(0)	0	(3 581)		101 215	(18 795)
в том числе:	5221	за 20 19 г. ¹	98 909	(17 565)		()		(3 389)		98 909	(20 954)
	5231	за 20 18 г. ²	98 909	(13 984)		()		(3 581)		98 909	(17 565)
Здания и сооружения	5222	за 20 19 г. ¹	1 041	(0)	0	(0)	0	(208)	0	1 041	(208)
	5232	за 20 18 г. ²	0	(0)	1 041	(0)	0	(0)	0	1 041	(0)
Машины и оборудования (кроме офисного)	5223	за 20 19 г. ¹	1 230	(1 230)	0	(0)	0	(0)	0	1 230	(1 230)
	5233	за 20 18 г. ²	1 230	(1 230)	0	(0)	0	(0)	0	1 230	(1 230)
Офисное оборудование	5224	за 20 19 г. ¹	35	(0)	0	(0)	0	(0)	0	35	(0)
	5234	за 20 18 г. ²	35	(0)	0	(0)	0	(0)	0	35	(0)
Земельные участки											
И т.д.											



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 20 19 г. ¹	3 227 403	2 182 605	(2 765 738)	(635)	2 643 635
	5250	за 20 18 г. ²	2 742 439	2 593 841	(2 108 877)	(0)	3 227 403
в том числе:	5241	за 20 19 г. ¹	64 433	10 580	(21 786)	()	53 227
	5251	за 20 18 г. ²	0	64 433	(0)	(0)	64 433
(группа объектов социальной сферы)	5242	за 20 19 г. ¹	2 803 667	2 150 433	(2 743 952)	()	2 210 148
(группа объектов жилищного строительства)	5252	за 20 18 г. ²	2 398 236	2 514 308	(2 108 877)	(0)	2 803 667
(группа объектов промышленного строительства)	5243	за 20 19 г. ¹	193 928	7 721	(0)	(0)	201 649
	5253	за 20 18 г. ²	185 813	8 115	()	(0)	193 928
(группа объектов - прочие)	5244	за 20 19 г. ¹	165 375	13 871	(0)	(635)	178 611
	5254	за 20 18 г. ²	158 390	6 985	()	(0)	165 375



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

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

0710005 с. 6



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	79 923	82 420	84 960
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	1 499 237	1 500 119	1 499 740
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 780	2 988	1 947
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	177 765	180 950



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 ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г. ¹	1746895	(125521)	280027	(2583)	(104177)			2024339	(21 344)
	5311	за 20 18 г. ²	1578790		168707	(602)	(125521)			1746895	(125521)
в том числе: (паи и акции)		за 20 19 г. ¹	1746895	(125521)	264527	()	(104177)			2011422	(21 344)
		за 20 18 г. ²	1578790		168707	(602)	(125521)			1746895	(125521)
(предоставленные займы)	5306	за 20 19 г. ¹	0		15500	(2583)				12917	
	5316	за 20 18 г. ²	0		0	(0)				0	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. ¹	2934		6	(2940)				0	
	5315	за 20 18 г. ²	10000		22596	(29662)				2934	
в том числе: (предоставленные займы)	5306	за 20 19 г. ¹	2934		6	(2940)				0	
	5316	за 20 18 г. ²	10000		22596	(29662)				2934	
и т.д.											
Итого	5300	за 20 19 г. ¹	1749829	(125521)	280033	(5523)	(104177)			2024339	(21344)
	5310	за 20 18 г. ²	1588790		191303	(29662)	(125521)			1749829	(125521)

И Т.Д.
Финансовых вложений
 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ АУДИТОРСКИЙ ПАРТНЕР»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ОГРН 1074005012804
 ИНН 4005122498

do

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				

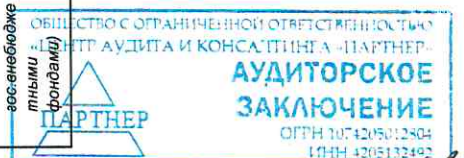


0710005 с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		Списание за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5521	за 20 18 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	1 305 291	(2 211)	18 086 756	()	(16 521 800)	(7342)	4592	(1232)	2 868 693	(3 729)
	5530	за 20 18 г. ²	1 427 222	(1 896)	7 894 455	()	(8 016 386)	(1 753)	205	(1 233)	1 305 291	(2 211)
в том числе:	5511	за 20 19 г. ¹	144 487	(0)	3 185 081	()	(1 691 230)	()	()	(0)	1 638 338	()
(Расчеты с поставщиками и подрядчиками)	5531	за 20 18 г. ²	429 429	(0)	1 263 997	()	(1 548 939)	()	()	()	144 487	()
(Расчеты с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 19 г. ¹	291 316	()	8 415 029	()	(8 213 626)	()	()	(6)	492 713	()
	5532	за 20 18 г. ²	63 069	()	3 117 998	()	(2 889 751)	()	()	()	291 316	(0)
(Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами)	5513	за 20 19 г. ¹	1 918	()	7736	()	(8383)	()	()	(0)	1 271	()
	5533	за 20 18 г. ²	1 190	()	916 708	()	(915 980)	()	()	(0)	1 918	()



(Расчеты с персоналом и подотчетным и лицами)	5514	за 20 19 г. ¹	192	()	19545	()	(19246)	()	491	()
	5534	за 20 18 г. ²	1 039	()	8 695	()	(9 542)	()	192	()
(Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами)	5515	за 20 19 г. ¹	662 061	()	5 756 218	()	(5 805 111)	(322)	611 620	()
	5535	за 20 18 г. ²	535 805	()	2 216 140	()	(2 089 884)	()	662 061	()
(Выполненные затраты по незавершенным работам)	5516	за 20 19 г. ¹	205 317	()	703 147	()	(784 204)	()	124 260	()
	5536	за 20 18 г. ²	396 690	()	370 917	()	(562 290)	()	205 317	()
(Создание резерва по сомнительным долгам)	5517	за 20 19 г. ¹		(2 211)		()	()	(7 342)		(3 729)
	5537	за 20 18 г. ²		(1 896)		()	()	(1 752)	0	(2 211)
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	1 305 291	(2211)	18 086 756	()	(16 521 800)	(7342)	2 868 693	(3729)
	5520	за 20 18 г. ²	1 427 222	(1896)	7 894 455	()	(8 016 386)	(1 753)	1 305 291	(2 211)



27

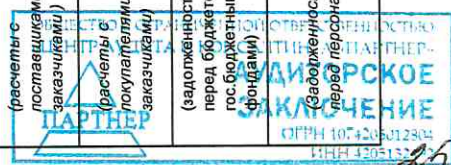
0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

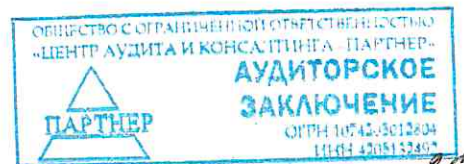
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540		3729		2 211		1 896
в том числе: (расчеты с покупателями и заказчиками)	5541	3729	3729	2 211	2 211	1 896	1 896
И Т.Д.							

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	выбыло	слисание на финансовый результат ⁹		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹				()	()	()
	5571	за 20 18 г. ²				()	()	()
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	1 206 863	14 308 730		(12 512 629)	()	3 002 964
	5580	за 20 18 г. ²	1 431 096	7 904 924		(8 129 157)	()	1 206 863
в том числе:	5561	за 20 19 г. ¹	720 315	9 436 801		(8 587 601)	()	1 569 515
	5581	за 20 18 г. ²	399 242	1 506 882		(1 185 809)	()	720 315
(расчеты с поставщиками и заказчиками)	5562	за 20 19 г. ¹	40 117	2 019 619		(1 428 643)	()	631 093
	5582	за 20 18 г. ²	588 154	1 127 114		(1 675 151)	()	40 117
(задолженность перед бюджетом и государственными фондами)	5563	за 20 19 г. ¹	8 420	2 064 339		(1 784 582)	()	288 177
	5583	за 20 18 г. ²	5 774	58 787		(56 141)	()	8 420
(задолженность перед персоналом)	5564	за 20 19 г. ¹	6 442	217 549		(213 229)	()	10762
	5584	за 20 18 г. ²	3 509	127 715		(124 782)	()	6 442



(Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами)	5565	за 20 19 г. ¹	431 569	570 422		(498 574) ()		503 417
	5585	за 20 18 г. ²	434417	5084426		(5 087 274) ()		431 569
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	1 206 863	14 308 730		(12 512 629) ()	x	3 002 964
	5570	за 20 18 г. ²	1 431 096	7 904 924		(8 129 157) ()	x	1 206 863



26

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18
Материальные затраты	5610	1 794 530	170 043
Расходы на оплату труда	5620	218 979	117 486
Отчисления на социальные нужды	5630	60 228	34 028
Амортизация	5640	9 137	7 106
Прочие затраты	5650	4 064 408	2 530 384
Итого по элементам	5660	6 147 282	2 859 047
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	9 720	-5 601
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 157 002	2 853 446



207

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
В ТОМ ЧИСЛЕ: (оценочные обязательства на оплату отпусков)	5701	14081	24158	(15271)	()	22968
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И Т.Д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
И Т.Д.				
Выданные - всего	5810	1 618 527 ✓	1 018 129	1 147 091
в том числе:	5811		869 395	998 357
(поручительство)				
(залог)	5812	1 618 527 ✓	148 734	148 734
И Т.Д.				

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 «АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ» ПАРТНЕР-
 КОНСАЛТИНГ-ПАРТНЕР
 АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ОГРН 1074205012404
 ИНН 4205132402

28

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹		За 20 18 г. ²
		На начало года	Получено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты - всего		20 г. ¹	()	
		20 г. ²	()	
В том числе:				
(наименование цели)		20 г. ¹	()	
		20 г. ²	()	



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае перемены в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная амортизация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
8. Разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Генеральный директор
Николаев М.В.

Главный бухгалтер
Тамплов В.В.

Пояснительная записка по годовой бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью СДС-Строй за 2019 год.

1. Общие сведения об организации.

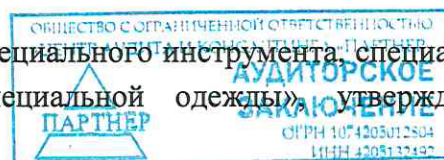
В данном разделе раскрываем следующую информацию:

- Общество с ограниченной ответственностью (ООО) СДС-Строй создано 30 июня 2006 года.
- ООО «СДС-Строй» зарегистрировано Инспекцией ФНС России по городу Кемерово и занесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1064205110089. Организации присвоен ИНН 4205109101 и КПП 420501001. По Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)-12300, (ОКФС)-16, ОКВЭД-74.14.
- Общество расположено по адресу : 650066 г. Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово проспект Притомский , д.7/5 , пом.101. Юридический и фактический адрес местонахождения Общества совпадают.
- Уставный капитал Общества состоит из номинальных стоимостей долей его участников, его размер 401 804 732 рублей.
- Основным направлением деятельности ООО «СДС-Строй» является осуществление функции заказчика строительства - проведение комплекса мероприятий, направленных на обеспечение технических условий для капитального строительства или капитального ремонта и ввода в эксплуатацию объектов строительства, а так же производственных мощностей. Другое направление Общества является выполнение функций генерального подрядчика.
- Генеральным директором Общества на основании протокола внеочередного общего собрания участников ООО «СДС-Строй» от 04 марта 2015 года назначен Николаев Максим Владимирович.
- Среднесписочная численность организации:
 - на 01.01.2019 года составляет 123 человек.,
 - на 01.01.2020 года составляет 188 человек.

2. Сведения об учетной политике.

2.1. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «СДС-Строй» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с Учетной политикой Общества на 2019 г., утвержденной приказом от 29.12.2019г. № 189, которая подготовлена с учетом требований:

- Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденные Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2001 г. N 119н (с изменениями на 24 декабря 2010 года);
- Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды», утвержденные



Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 26 декабря 2002 г. N 135н (с изменениями на 24 декабря 2010 года);

▪ Положения (стандарты) по бухгалтерскому учету, другие нормативные правовые акты и методические указания Российской Федерации по бухгалтерскому учету, обязательные для исполнения на территории Российской Федерации, а также внутренние Положения по учету, разрабатываемые в связи с особенностями Предприятия.

Основные положения учетной политики:

▪ активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов;

▪ по всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации исходя из норм, исчисленных на основании сроков полезного использования, в соответствии со 6 стр.259 НК РФ и Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с изменениями на 10 декабря 2010г.)

▪ переоценка основных средств не производится;

▪ арендованные основные средства, в том числе полученные в лизинг, отражаются в пояснениях к настоящей бухгалтерской отчетности по стоимости, указанной в договоре аренды (лизинга) с учетом НДС и учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства»;

▪ нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется в соответствии с пунктами 6-15 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»;

▪ стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования;

▪ 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. Если срок обращения (погашения) финансовых вложений более 12 месяцев, они рассматриваются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов по статье «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

▪ в соответствии с п. 8 ПБУ 19/02 финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений согласно п. 12 ПБУ 19/02 признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

▪ По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не списывается равномерно на финансовые результаты организации.

▪ По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

▪ Определение стоимости выбывающих финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.



- депозитные вклады признаются финансовыми вложениями (п. 3 ПБУ 19/02), учитываются в бухгалтерском учете на счете 55 «Специальные счета в банках». Депозитные вклады, срок погашения которых не превышает трех месяцев, а также вклады «до востребования» относятся к денежным эквивалентам и учитываются в бухгалтерском учете на счете 55 «Специальные счета в банках».
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- финансовый результат по объектам долевого участия формируется одной из последних дат передаточного акта или выполненных работ.
- процент технического надзора по договорам долевого участия определяется на основании сводной расшифровки стоимости капитальных вложений.
- учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
- основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.
- расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.
- начисление процентов по полученным займам и кредитам производится не реже одного раза в месяц.
- оценка незавершенного производства формируется по фактической производственной себестоимости.

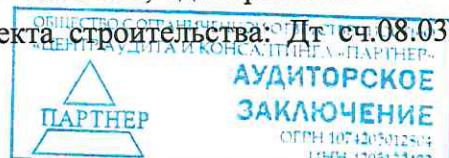
Учёт доходов и расходов. Создание резервов.

Доходами от обычных видов деятельности в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» является выручка от реализации продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг и отражается на счете 90 субсчет 01 «Доходы от обычных видов деятельности». К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие виды доходов:

- прочая реализация;
- прочая реализация приобретенных строительных материалов;
- сдача имущества в аренду;
- услуги генподрядчика;
- услуги заказчика-застройщика;
- работы по договорам строительного подряда;
- другие виды доходов.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Доходы застройщика по договорам долевого участия, заключенным на строительство одной квартиры, осуществляется одновременно в момент поступления денежных средств от участника долевого строительства. Признание доходов застройщика по всем прочим договорам долевого участия в строительстве осуществляется по мере готовности работ и рассчитывается ежемесячно, пропорционально доле фактически произведенных расходов на строительномонтажные и проектно-изыскательские работы в общей сумме расходов, предусмотренных в смете. Начисление дохода отражается проводкой Дт сч.46 –Кт сч.90, одновременно стоимость услуг застройщика включается в общую стоимость объекта строительства: Дт сч.08.03- Кт сч.46.



Для признания выручки и расходов по договорам строительного подряда применяется способ "по мере готовности". Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем подписания фактически предъявленных Заказчику актов выполненных работ.

Расходы организации собираются в течение отчетного периода на счетах бухгалтерского учета: 20.01 «Основное производство» и 26 "Общехозяйственные расходы". На счете 20.01 «Основное производство» учитываются расходы, которые прямо связаны с предоставлением услуг заказчика и (или) застройщика, на счете 20.03 «Основное производство по процессам» учитываются расходы по выполненным строительным-монтажным работ в разрезе объектов строительства.

На счете 26 "Общехозяйственные расходы" учитываются расходы прямо относящиеся к общехозяйственным расходам.

Создается за счет финансовых результатов предприятия резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями. Решение по созданию резерва по сомнительным долгам оформляется приказом руководителя организации. Величина резерва определяется согласно Методике формирования резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете предприятий отраслевого холдинга ООО «СДС-Строй», утвержденной руководителем организации. В бухгалтерском балансе сумма образованного резерва по сомнительным долгам в пассиве отдельно не отражается. На сумму созданного резерва уменьшается сумма дебиторской задолженности, под которую произведено резервирование. Отчисления в резерв производятся ежемесячно.

Для целей бухгалтерского учета предусмотрено:

Признание оценочного обязательства по оплате отпусков:

-расчет величины оценочных обязательств, производится ежемесячно в размере 8,66 процентов от суммы фактических расходов на оплату труда с учетом страховых взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и профзаболеваний за месяц, за исключением суммы отпускных и выплат физическим лицам, работающим по договорам ГПХ;

Сумма резерва уточняется на последнее число каждого квартала. Сумма рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок каждого сотрудником. Плановая сумма отпускных увеличивается на сумму страховых взносов до того момента, пока средняя зарплата на одного работника организации, начисленная нарастающим итогом с начала года, не достигнет уровня, при котором взносы не начисляются (предельная величина базы для начисления страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с 1 января 2019 года – 1 021 000 руб. (ПФР), 815 000 руб.(ФСС РФ)).

Сумму оценочного обязательства на оплату отпусков отражать на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», вид резерва «Оценочное обязательство на оплату отпусков».

Резерв под обесценение финансовых вложений. Расчетная стоимость финансовых вложений определяется в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств на основании данных анализа отчетности по этим финансовым вложениям за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года если проверка на обесценение финансовых вложений подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, то Общество формирует резерв под обесценение



финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Формирование в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль организаций производится в порядке, установленном ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденном Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом, постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 г. №114н.

2.2. Годовая бухгалтерская отчетность от 03.07.2020г. ООО «СДС-Строй» является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 20.02.2020г. Основанием является внесение исправлений в отчет о движении денежных средств, в части отражения разницы между поступлением и списанием денежных средств от инвестирования строительной деятельности в составе денежного потока по текущим операциям. Общество исправляет отчетность по следующим показателям:

Отчет о движении денежных средств за 2019г.

Наименование показателя	код строки	Данные до исправления	Данные после исправления	Изменения
Денежные потоки от текущих операций, платежи				
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	6 495 299	6 363 851	-131 448
Прочие платежи	4129	202 877	334 325	+131 448

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

4.1. Внеоборотные активы.

4.1.1. Нематериальные активы на 31.12.2019г.- 153 тыс. руб. (стр.1110)



Таблица №1(руб.)

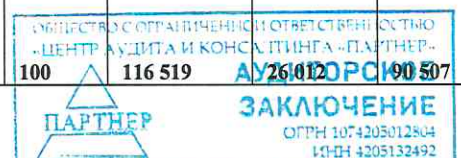
Расходы будущих периодов	Дата окончания списания	Примечание	Сумма на 31.12.2018г.	Сумма на 31.12.2019г.
Изобретение "Здание"	18.06.2028	долгосрочные	171 147,04	153 076,84
Лицензия+ЭЦП на право исполыз. СКЗИ	30.01.2020	долгосрочные	3 881,00	
Дизайн – концепт Дворца спорта «Стадион «Енисей»	02.10.2019	долгосрочные	747 378,08	
ИТОГО			922 406,12	153 076,84

4.1.2. Основные средства на 31.12.2019г.- 90 507 тыс. руб. (стр.1150)

В балансе основные средства показаны по остаточной стоимости (первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации).

Таблица №2 (тыс. руб.)

Основное средство	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	80 124	16 102	64 022	6 752	3 292			86 876	19 394	67 482
Сооружения				1 605	5			1 605	5	1 600
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 915	1 664	3 251	14 983	789			19 898	2 452	17 446
Офисное оборудование	2 525	1 278	1 247	3 002	1 290			5 527	2 568	2 959
Транспортные средства	1 232	1 131	100		100			1 232	1 232	
Производственный и хозяйственный инвентарь	424	293	131	957	68			1 381	361	1 020
Земельные участки				1 569		1 569				
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	6 959	100	6 859			6 959	100			
Итого	96 178	20 568	75 610	28 868	5 544	8 527	100	116 519	26 012	90 507

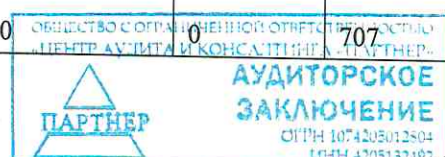


Общество не производит переоценку основных средств.

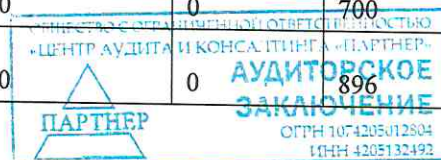
4.1.3. Арендованные основные средства.

Таблица №3 (тыс. руб.)

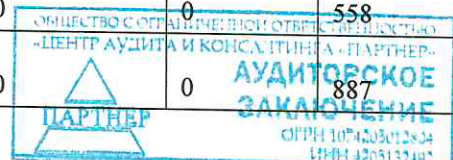
Наименование	Сальдо на 31.12.2018г.	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2019г.
Автомобиль KIA CERATO VIN XWEFB41CBK0000070	0	986	0	986
Автомобиль KIA JF (OPTIMA) VIN XWEGU411BH0001552 (г/н C147ET142)	1 186	0	0	1 186
Автомобиль KIA XM FL (Sorento) VIN XWEKU811DHC012266 (Г/Н C146ET142)	1 687	0	0	1 687
Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT VIN Z8GUKS10JM003169	0	2 229	0	2 229
Автомобиль NISSAN ALMERA VIN Z8NAJL00052217636 (г/н E221EH142)	846	0	846	0
Автомобиль NISSAN ALMERA VIN Z8NAJL10060121452 (г/н O 742 KA142)	0	640	0	640
Автомобиль TOYOTA ALPHARD VIN JTNGK3DH008026699 (г/н O376EY142)	3 794	0	0	3 794
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 200 VIN JTMHX02J404175686 (г/н A704AA42)	0	4 878	0	4 878
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 200 VIN JTMHX05JX04094607 (г/н M723KK1422)	3 298	0	3 298	0
Автомобиль VOLKSWAGEN 7HC CARAVELLE	0	2 751	0	2 751
Автомобиль УАЗ-220695-04 VIN ХТТ220695L1204841 (г/н M920KO142)	0	647	0	647
Генератор дизельный Neрjo GF50SC sn 1708112-12900	0	800	0	800
Земельный участок г.Березовский (42:22:0102011:380)	0	155	0	155
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:174)	144 449	0	0	144 449
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:176)	684	0	0	684
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:177)	4 123	0	0	4 123
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:178)	666	0	0	666
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:180)	848	0	0	848
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:182)	1 202	0	0	1 202
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:183)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:184)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:185)	660	0	0	660
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:186)	681	0	0	681
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:187)	649	0	0	649
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:188)	707	0	0	707



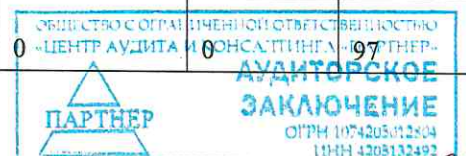
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:189)	705	0	0	705
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:190)	922	0	0	922
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:191)	912	0	0	912
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:192)	144	0	0	144
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:194)	841	0	0	841
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:196)	1 699	0	0	1 699
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:197)	661	0	0	661
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:198)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:199)	681	0	0	681
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:200)	702	0	0	702
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:201)	660	0	0	660
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:202)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:203)	628	0	0	628
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:204)	649	0	0	649
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:205)	324	0	0	324
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:206)	693	0	0	693
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:207)	475	0	0	475
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:208)	850	0	0	850
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:209)	993	0	0	993
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:210)	1 019	0	0	1 019
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:211)	7 479	0	0	7 479
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:212)	18 346	0	0	18 346
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:213)	662	0	0	662
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:214)	658	0	0	658
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:216)	3 382	0	0	3 382
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:217)	700	0	0	700
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:218)	896	0	0	896



земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:219)	899	0	0	899
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:220)	871	0	0	871
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:221)	1	0	0	1
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:222)	968	0	0	968
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:223)	661	0	0	661
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:224)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:225)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:226)	676	0	0	676
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:227)	684	0	0	684
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:228)	697	0	0	697
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:229)	880	0	0	880
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:230)	954	0	0	954
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:231)	1 753	0	0	1 753
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:233)	727	0	0	727
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:234)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:235)	661	0	0	661
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:237)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:238)	2 178	0	0	2 178
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:239)	691	0	0	691
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:240)	908	0	0	908
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:241)	690	0	0	690
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:242)	921	0	0	921
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:243)	685	0	0	685
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:244)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:245)	671	0	0	671
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:246)	558	0	0	558
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:248)	887	0	0	887



земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:249)	537	0	0	537
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:250)	992	0	0	992
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:251)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:252)	681	0	0	681
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:253)	18 229	0	0	18 229
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:254)	702	0	0	702
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:255)	324	0	0	324
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:256)	1	0	0	1
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:258)	983	0	0	983
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:259)	983	0	0	983
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:260)	841	0	0	841
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:261)	871	0	0	871
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:262)	324	0	0	324
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:263)	629	0	0	629
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:264)	681	0	0	681
земельный участок Зеленый остров (42:04:0349002:265)	649	0	0	649
земельный участок Зеленый остров для строительства сквера (42:04:0349002:175)	1	0	0	1
земельный участок МКР 12А (42:24:0401014:12656)	584	0	0	584
земельный участок МКР 12А (42:24:0401014:12659)	195	0	0	195
земельный участок МКР 12А (42:24:0401014:12660)	729	0	0	729
земельный участок МКР 12А (42:24:0401014:12667)	334	0	0	334
земельный участок МКР 12А, ж.д. 10 (42:24:0401014:12663)	24 856	0	0	24 856
земельный участок МКР 12А, ж.д. 11 (42:24:0401014:12668)	0	33 183	0	33 183
земельный участок МКР 12А, ж.д. 3 (42:24:0401014:12661)	30 212	0	0	30 212
земельный участок МКР 12А, ж.д. 7 (42:24:0401014:12657)	12 724	0	12 724	0
земельный участок МКР 12А, ж.д. 8 (42:24:0401014:12658)	16 644	0	0	16 644
земельный участок мкр 13 (42:24:0401014:8199)	351	0	0	351
земельный участок мкр 13 ТП № 12 (42:24:0401014:9989)	97	0	0	97
земельный участок мкр 13 ТП № 13 (42:24:0401014:9969)	97	0	0	97



земельный участок мкр 13 ТП № 14 (42:24:0401014:9968)	97	0	0	97
земельный участок мкр 13 ТП № 16 (42:24:0401014:9984)	97	0	0	97
земельный участок мкр 13 ТП № 17 (42:24:0401014:9970)	97	0	0	97
земельный участок МКР 14 (42:24:0401014:11285)	94 167	0	0	94 167
земельный участок МКР 14 ТП (42:24:0401014:18962)	200	0	0	200
земельный участок МКР 14 ТП (42:24:0401014:18963)	200	0	0	200
земельный участок МКР 61(42:00:0000000:3482)	782 406	0	0	782 406
земельный участок МКР 64 ТП (42:04:0349002:418)	126	0	0	126
земельный участок МКР 64 ТП (42:04:0349002:419)	126	0	0	126
земельный участок МКР 64 ТП (42:04:0349002:420)	126	0	0	126
земельный участок МКР 64, ж.д.84,87 (42:04:0349002:421)	75 085	0	0	75 085
земельный участок МКР 64, ж.д.85,86 (42:04:0349002:417)	69 680	0	0	69 680
земельный участок МКР 7Б ж.д.10Г (42:24:0501009:4639)	25 873	0	0	25 873
земельный участок МКР 7Б ж.д. 4б (42:24:0501009:3004)	9 116	0	0	9 116
земельный участок пгт.Грамотейно (42:21:0701021:221)	0	12 775	0	12 775
земельный участок Сухово (42:04:0000000:364)	15 684	0	15 684	0
земельный участок ТЦ Лента (42:24:0401024:2788)	43 535	0	0	43 535
Комплект опалубки (48,42 тн)	0	5 810	0	5 810
Итого	1 466 937	64 853	32 553	1 499 237

4.1.4. Лизинговое имущество

Таблица 4 (руб.)

Лизингодатель	Договор	Имущество	Всего лизинговых платежей по договору	Лизинговые платежи уплаченные до 2019г.	Лизинговые платежи в отчетном году (2019г)	Лизинговые платежи в 2020 году	Выкупная стоимость	Лизинговые платежи до конца действия договора	Условия постановления лизингового имущества на баланс
Кузбасслизинг ООО	СТ19-ФЛ от 20.03.2017 г.	Автомобиль KIA JF (OPTIMA) VIN XWEGU411BH0001552 (г/н С147ЕТ142)	1 507 321,04	868 229,84	479 318,40	159 772,80		159 772,80	Учет имущества на балансе лизингодателя
Кузбасслизинг ООО	СТ18-ФЛ от 20.03.2017 г.	Автомобиль KIA XM FL (Sorento) VIN XWEKU811DHC012266 (Г/Н С146ЕТ142)	2 144 946,52	1 235 500,12	682 084,80	227 361,60		227 361,60	Учет имущества на балансе лизингодателя
Кузбасслизинг ООО	СТ20-ФЛ от 06.09.2017 г.	Автомобиль TOYOTA ALPHARD VIN JTNGK3DH008026699 (г/н О376ЕУ142)	4 852 132,28	1 784 615,48	1 533 758,40	1 533 758,40		1 533 758,40	Учет имущества на балансе лизингодателя
Узбасслизинг ООО	СТ21-ФЛ от 11.04.2018 г.	Автомобиль NISSAN ALMERA	824 039,64	196 491,24	259 675,20	259 675,20		367 873,20	Учет имущества на балансе лизингодателя



Кузбасслизи нг ООО	СТ22-ФЛ от 09.01. 2019г	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 200	6 223 690,22	0	1 857 141,09	2 015 330,28	4 366 549,13	Учет имущест а на балансе лизингод ателя
Кузбасслизи нг ООО	СТ23-ФЛ от 27.02. 2019г	Автомобиль VOLKSWAGEN 7HC CARAVELLE	3 551 630,40		868 905,60	1 149 739,20	2 682 724,80	Учет имущест а на балансе лизингод ателя
Кузбасслизи нг ООО	СТ24-ФЛ от 25.04. 2019г	Автомобиль KIA BD	1 238 577,60		242 740,80	412 070,40	995 836,80	Учет имущест а на балансе лизингод ателя
Кузбасслизи нг ООО	СТ25-ФЛ от 21.05. 2019г	Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT	2 878 519 ,20		548 923,20	931 838,40	2 329 596,00	Учет имущест а на балансе лизингод ателя
Кузбасслизи нг ООО	СТ26-ФЛ от 21.11. 2019г	Автомобиль специальный пассажирский УАЗ 220695-04	834 760,80		24 069,60	270 230,40	810 691,20	Учет имущест а на балансе лизингод ателя
Итого			24 055 617,70	4 084 836,68	6 496 617,09	6 959 776,68	13 474 163,93	

4.1.5. Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160)

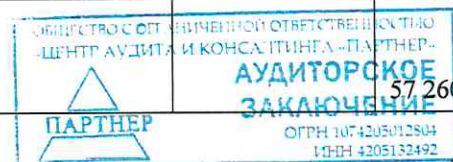
В строке 1160 Общество отражает стоимость имущества, которое сдает в аренду. На 31.12.2019г стоимость имущества сданного в аренду составляет 78 823 тыс. руб.

4.1.6. Финансовые вложения (стр.1170)

В строке 1170 Общество отражает долгосрочные финансовые вложения.

Таблица №5 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Данные на 01.01.2019г.	Изменения за период				Данные на 31.12.2019г.
		поступило	выбыло	уменьшение величины созданных резервов под обесценение финансовых вложений	резерв под обесценение финансовых вложений	
Долгосрочные финансовые вложения в том числе:	1 621 374	280 027	2 583	104 177	21 344	2 002 995
Вклад доли в уставный капитал ООО Кемеровский ДСК	1 361 966			104 177	21 344	1 466 143
Вклад доли в уставный капитал ООО Барзасский карьер	142 143					142 143
Вклад доли в уставный капитал ООО Кемерово-Сити Специализированный		57 260				



Застройщик					
Вклад доли в уставный капитал ООО ПИ КУЗБАССГОРПРОЕКТ	52 850				52 850
Вклад доли в уставный капитал ООО Провинция Специализированный Застройщик		8 065			8 065
Вклад доли в уставный капитал Синергия Фонд		5			5
Вклад доли в уставный капитал ООО Сибирские Просторы УК	105				105
Вклад доли в уставный капитал ООО СТРОЙ+ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК	26 460				26 460
Вклад доли в уставный капитал ООО ЮНОСТЬ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК		199 197			199 197
ОАО Крапивиноавтодор (акции)	37 850				37 850
ЭЛИТСТРОЙГРУПП ООО (займ представленный на срок более 12 месяцев)		15 500	2 583		12 917

В отчётном году произошло уменьшение величины созданного резерва под обесценение финансовых вложений (доля в УК Кем ДСК) на 104 177 тыс. руб.

4.1.7. Отложенные налоговые активы на 31.12 2019г. -279 тыс. руб. (стр.1180).

Таблица 6 (тыс. руб.)

Виды Активов и обязательств по которым создается ОНА	Сальдо на 01.01.2019г		Обороты за 2019г		Сальдо на 31.12.2019г	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дебиторская задолженность	2 021		247	2 021	247	
Доходные вложения в материальные ценности			15		15	
Расходы будущих периодов	17			4	13	
Основное средство			4		4	
Незавершенное производство	2 669		55 586	58 255	0	
Итого	4 707		55 852	60 280	279	



Handwritten signature

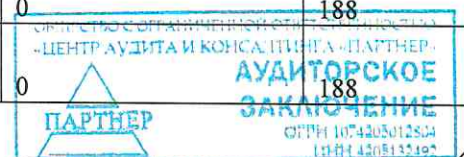
4.1.8. Прочие внеоборотные активы на 31.12.2019 г.- 812 753 тыс. руб. (стр.1190).

На 31.12.2018г. прочие внеоборотные активы -982 093 тыс. руб.

В составе долгосрочных активов отражены в бухгалтерском балансе капитальные вложения и НДС по выполненным работам, расходы будущих периодов - плата за поручительства и банковские гарантии.

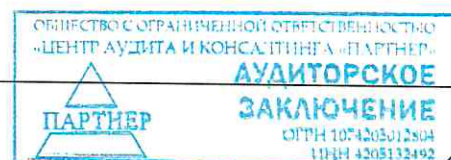
Таблица 7(тыс. руб.)

Объект строительства	Сумма капитальных вложений на 31.12.2019г.	Сумма НДС по капитальным вложениям на 31.12.2019г.	Итого
11 (МКР 12А)	642	0	642
12Б (МКР 12/1)	634	0	634
12В (МКР 12/1)	739	124	863
14 (МКР 12/1)	85	15	100
14/1 (МКР 12/1)	701	126	827
25 (Европейские Провинции)	1 340	268	1 608
38А (МКР 7Б)	158	32	189
38Б (МКР 7Б)	55	11	66
39 (МКР 7Б)	1 400	0	1 400
46 (Европейские Провинции)	224	40	264
47 (Европейские Провинции)	224	40	264
4В (МКР 7Б)	2 171	368	2 539
5 (МКР 74)	494	99	593
8 (МКР 74)	684	137	821
Благоустройство (Европейские Провинции)	13 615	2 421	16 036
Благоустройство (Зеленый остров)	14	0	14
Благоустройство 2 очередь (МКР 64)	1 917	383	2 300
Детский сад на 350 мест с бассейном МКР 64 (2019)	543	109	652
Европейские Провинции	35 756	4 958	40 714
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:392 (был150)	6 865	0	6 865
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:393 (был150)	6 354	0	6 354
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:394 (был150)	6 656	0	6 656
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:395 (был150)	6 312	0	6 312
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:396 (был150)	6 333	0	6 333
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:397 (был149)	8 389	0	8 389
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:398 (был149)	8 389	0	8 389
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:399 (был149)	10 826	0	10 826
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:400 (был149)	8 389	0	8 389
Зелен.остр.ЗУ 42:04:0349002:401 (был149)	8 389	0	8 389
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:174 - 265 (76 участков)	25 055	16	25 072
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:183 (аренда Кузбасская, 39)	188	0	188
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:184 (аренда Кузбасская, 37)	188	0	188



Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:185 (196	0	196
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:186 (аренда Кузбасская, 25)	197	0	198
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:197 (аренда Притомская,34)	196	0	196
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:198 (аренда Притомская,36)	188	0	188
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:199 (аренда Кузбасская, 31)	202	0	202
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:200 (аренда Притомская,26)	207	0	207
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:201 (аренда Притомская,28)	196	0	196
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:223 (аренда Притомская,28)	196	0	196
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:234 (аренда Кузбасская, 35)	188	0	188
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:235 (аренда Притомская,32)	196	0	196
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:251 (аренда Притомская,40)	188	0	188
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:252 (аренда Кузбасская, 27)	202	0	202
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:263 (аренда Притомская,38)	188	0	188
Зелен.остр.ЗУ с 42:04:0349002:264 (аренда Кузбасская, 29)	197	0	198
Зеленый остров МКР	549	3	552
Земельные уч-ки (для продажи кад. №42:04:0349002:306)Европейские провинции	1 723	279	2 001
Инженерные сети (Зеленый остров)	23 905	3 916	27 822
МКР 10 (Прокопьевск)	443	61	504
МКР 11Б	0	0	0
Озеро Длинное Земельный участок	38 811	56	38 867
Престройка к жилому дому по ул.Васильева,7	25	0	25
Прокопьевск, ул. Гайдара жилые дома 1а,б,в,г,д,е	5 773	976	6 750
Снос жилья (МКР 7Б)	20 819	1	20 820
Снос жилья (МКР 12/1)	15 901	0	15 902
Снос жилья Лента-24 (ул.Алма-Атинская)	91 310	0	91 310
Строительство жилых домов в г.Киселевске	1 722	310	2 031
Строительство МКР 11Б	9 929	1 759	11 688
Строительство МКР 61	21 459	489	21 948
Строительство МКР 62	0	0	0
Строительство МКР 64	121 866	899	122 765
Строительство МКР 74	676	135	811
Строительство МКР Притомский	7 914	3	7 917
Теннисный корт с АБК (заказч.Кемеровский теннисный центр) тех.заказч.	3 364	673	4 037
ТЦ Лента-24 (ул.Алма-Атинская) строительство	102 309	8 030	110 339
ТЦ МКР 7Б (стр.25)	13	0	13
Школа на 1225 учащихся МКР 7Б	44 563	1 697	46 261

ПРОЧИЕ:



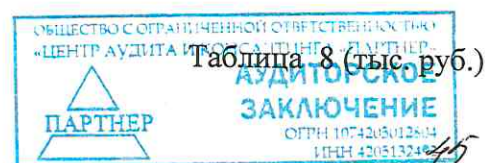
44

Банковская гарантия 8615.01-19/028 Морской порт "Суходол" СБЕРБАНК	9 591	0	9 591
Поручительство по банк.гарант. 8615.01-19/028 Морской порт"Суходол"(ХК СДС)	745	0	745
Целевой взнос в комп.ф. обесп.дог.обяз.18 000 000 Вып. из реестра СРО № ГКС-442/в от 09.09.2019.Бесс	16 877	0	16 877
Банковская гарантия 8615.01-19/177 Ледовый дворец КУЗБАСС СБЕРБАНК	10 668	0	10 668
Поручительство по кредиту 8615.01-19/177-1П от 24.09.19. Ледовый дворец Кузбасс (ХК СДС)	1 444	0	1 444
Право на использ.Project Std Del SL AAA-03474 Програмное обеспеч.с 11.10.19	133	0	133
Банковская гарантия 8615.01-19/177 Ледовый дворец КУЗБАСС СБЕРБАНК-ВТОРАЯ часть пл.с учетом кор	10 668	0	10 668
Право на исп.прогр.продукта LEICAL LOP35, 29,13,10,39 GLONASS с лиценз.кл LECIA SmartWorx с 22.11.1	383	0	383
Поручительство по 8615.01-19/185-2П	3 118	0	3 118
Поручительство по 8615.01-19/177-2П от 24.09.19. ЛДК (Барзасский карьер ООО) - 01.12.2019	1 444	0	1 444
Поруч.по 8615.01-19/185-2П от 27.09.19. Ледовый дворец Кузбасс (Барзасский карьер ООО) с 01.12.2019	3 118	0	3 118
Поручительство по банк.гарант. 8615.01-19/028 Морской порт"Суходол"(Кемеровский ДСК) с 01.12.2019	732	0	732
Поруч.по кредиту 8615.01-19/119-2П от 28.06.19. Центр по хок с мяч.г.Иркутск (Кем.ДСК) с 01.12.2019	3 435	0	3 435
Поруч.по кредиту 8615.01-19/119-1П от 28.06.19. Центр по хок с мяч.г.Иркутск (ХК СДС) с 01.12.2019	3 435	0	3 435
Поруч.по 8615.01-19/185-3П от 27.09.19. Ледовый дворец Кузбасс (Кемеровский ДСК) с 01.12.2019	3 118	0	3 118
Поручительство по 8615.01-19/177-2П от 24.09.19. ЛДК (СДС-ЭНЕРГО) - 25.10.2019	1 468	0	1 468
Поручительство по 8615.01-19/185-2П от 24.09.19. Ледовый дворец Кузбасс (СДС-ЭНЕРГО) с 01.10.2019	3 118	0	3 118
Банковская гарантия 8615.01-18/147 Центр по хоккею с мячом г.Иркутск СБЕРБАНК	28 395	0	28 395
Поручительство по банк.гарант. 8615.01-18/147 Центр по хоккею с мячом г.Иркутск (ХК СДС)	2 886	0	2 886
ИТОГО	784 317	28 436	812 753

4.2. Оборотные активы.

4.2.1. Запасы на 31.12.2019г составляют 216 238 тыс. руб. (стр.1210)

К материально-производственным запасам Общества отнесены: материалы, готовая продукция, предназначенная для продажи, в частности объекты (квартиры), законченные строительством и предназначенные для продажи по договорам купли-продажи.



Наименование показателя	На 01.01.2019г.	Поступления	Выбыло	На 31.12.2019г.
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	63 648	1 765 262	1 639 255	189 655
Товары для продажи	5 067	25 743	5 467	25 343
Товары отгруженные	9 594	1 237	9 594	1 237
Незавершенное производство	9 724	5 820 286	5 830 007	3
Всего запасов	88 033	7 612 528	7 484 323	216 238

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.

4.2.2. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019г. составляет 2 864 964 тыс. руб. (стр.1230)

На начало отчетного года дебиторская задолженность составляла 1 303 080 тыс. руб. По сравнению с началом отчетного года дебиторская задолженность увеличилась на 1 561 884 тыс. руб.

Учет задолженности дебиторов производится в разрезе расчетов: по страхованию, по претензиям, с прочими дебиторами и кредиторами; НДС с авансов полученных. По состоянию на 31.12.2019г. в составе дебиторской задолженности (дт.76.16) числится задолженность в размере 6.120 тыс. руб. по объекту:

-Мемориал погибшим шахтерам - сумма расходов 153.192 тыс. руб., сумма НДС-24.921 тыс. руб., сумма поступивших денежных средств-171.993 тыс. руб. Указанные расходы осуществляются в соответствии с договором инвестирования от 28.02.2011г. Дебиторская задолженность составила 6.120 тыс. руб.

Задолженность по расчетам отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами.

Таблица №9 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.	Изменение
Дебиторская задолженность, в том числе:	1 303 080	2 864 964	+1 561 884
1. Выполненные этапы по незавершенным работам	205 317	124 260	-81 057
2. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	144 487	1 638 338	



3. Расчеты с покупателями и заказчиками	291 316	492 713	+201 397
4. Расчеты с бюджетом и гос. внебюджетными фондами	1 918	1 271	-647
5. Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	192	491	+299
6. Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	662 061	611 620	-50 441
7. Резервы по сомнительным долгам	(2211)	(3729)	+(1518)

4.2.3. Денежные средства и денежные эквивалент.

Остаток денежных средств на начало отчетного периода- 243 341 тыс. руб.

Денежные потоки от текущих операций в отчете движения денежных средств показаны свернуто, так как они характеризуют не столько деятельность самой организации, сколько деятельность ее контрагентов (инвестирование строительства и расходы на строительство).

Денежные потоки за 2019г отражены в таблице:

Таблица №10 (тыс. руб.)

Контрагенты	Отток Денежных средств	Приток денежных средств	Код в ОДДС
Денежные потоки от текущих операций			
ООО «СДС-Финанс»		47 716	4119
Физ. лица по ДДУ		890	4119
СЗ ООО СТРОЙ+		8 989	4119
СЗ ООО ЮНОСТЬ		8 908	4119
СДС-УГОЛЬ АО ХК		51	4119
Прочие контрагенты		75 088	4119
ИТОГО стр.4119		141 642	4119
КУЗБАССГОРПРОЕКТ ООО ПИ	42 928		4129
Кемеровский ДСК СК	499 740		4129
Прочие контрагенты по ДДУ	1 731 373		4129
ООО Шахта Листвяжная		15 437	4129
ООО «СДС-Финанс»		1 672 962	4129
Физ. лица по ДДУ		35 624	4129



АО Черниговец		42 546	4129
УЗРМИ АБГО		16 447	4129
КУМИ Березовского		4 006	4129
ЕПАРХИЯ		30 347	4129
СЗ ООО СТРОЙ+		177 991	4129
СЗ ООО ЮНОСТЬ		124 839	4129
СЗ ООО Кемерово-Сити		22 394	4129
ИТОГО	2 274 041	2 142 593	4129
ИТОГО стр.4129 свернуто	131 448		

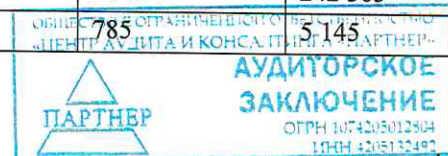
Остаток денежных средств на конец отчетного периода- 733 735 тыс. руб.

4.2.4. Прочие Оборотные активы (стр.1260)

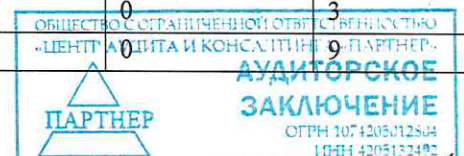
Данный раздел оборотных активов предназначен для отражения остатков оборотных активов, не нашедших своего отражения по другим статьям раздела II баланса «Оборотные активы». Согласно пункту 19 ПБУ 4/99 в бухгалтерском балансе активы должны представляться с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения. В данном разделе Обществом отражена информация о неисключительных правах, которая отражается в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов. В (стр.1260) отражены краткосрочные активы по капитальным вложениям 1 942 863 тыс. руб. На 31.12.2018г. сумма краткосрочных активов 2 293 658 тыс. руб.

Таблица 11 (тыс. руб.)

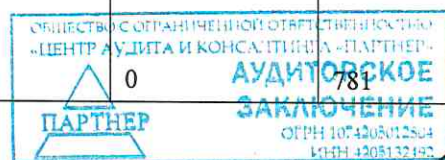
Объект строительства	Сумма капитальных вложений на 31.12.2019г	Сумма НДС на 31.12.2019г	ИТОГО
13Б, ул.Весенняя, строительство жилого дома	37 134	971	38 105
15 (Европейские Провинции) (20 квартир) Баварская, 9	1 881	284	2 165
16 (МКР 11Б)	76	14	90
23 (Европейские Провинции)	36 527	5 683	42 210
24 (Европейские Провинции)	34 686	5 828	40 514
4Б (МКР 7Б)	4 466	612	5 079
4Г (МКР 7Б)	57 905	6 385	64 290
6 (Новосибирск) ул. Чулымская-2 очередь	47 312	4 948	52 260
7 (Новосибирск) ул. Чулымская-2 очередь	161 009	24 917	185 926
8 (Новосибирск) ул. Чулымская-2 очередь	558 141	99 374	657 515
84/1(МКР 64)	6 928	438	7 366
84/2(МКР 64)	58 782	8 064	66 846
84/3(МКР 64)	279 420	45 510	324 930
84/4(МКР 64)	7 022	455	7 477
85/1А(МКР 64)	212 330	30 034	242 363
Благоустройство 1 очередь (МКР 64)	4 360	785	5 145



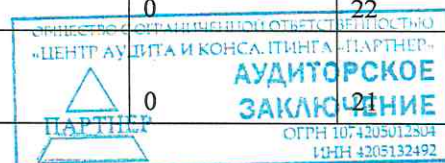
Детский сад 11 на 200 мест с бассейном в МКР 7Б (микрорайон)	5 701	602	6 302
Земельный участок 54:35:061555:161 (S=6038 кв.м Новосибирск) ул. Чулымская -2 очередь	365	0	365
Земельный участок 54:35:061555:162 (S=33862 кв.м Новосибирск) ул. Чулымская -2 очередь	51 501	0	51 501
Инженерные сети -1 очередь (МКР 64)	948	171	1 118
Инженерные сети (Европейские Провинции)	64 400	11 385	75 785
Новосибирск (Строительство домов)-1 очередь	169	0	169
Новосибирск,2 очередь строительства	9	1	11
Пешеходный мост через реку Большая Камышная (инвестирование)	1 838	368	2 206
Строительство МКР 7Б	1 694	155	1 849
Строительство пгт Грамотеино, ул.60 лет Комсомола, 12	48 237	5 837	54 074
ПРОЧИЕ :			
Право на использование OFFICE STD (с 11.01.19)	1	0	1
Право на использование обновления ПК "ГРАНД-Смета 2019" (00366 161)	1	0	1
Право на использование базы данных "ГЭСН-2017, ФЕР-2017" (00366 161,Проф, актуализация)	1	0	1
Право на использование базы данных "ГЭСН-2017, ФЕР-2017" (00367 161,Проф, актуализация)	1	0	1
Право на использование базы данных "ГЭСН-2017, ФЕР-2017" (06811 161,Проф, актуализация)	1	0	1
Право на использование базы данных "ГЭСН-2017, ФЕР-2017" (03415 171,Проф, актуализация)	1	0	1
Право на использование обновления ПК "ГРАНД-Смета" до ПК"ГРАНД-Смета 2019" (00367 161, Проф,)	1	0	1
ТСНБ-2001 Приморского края в электронном виде в ред.2014 (00367 161, Проф, база данных, вкл.И1)	1	0	1
Право на использование WinPro 10 64-BIT с 05.02.2019г	2	0	2
Право на использование OFFICE STD с 05.02.19	5	0	5
Право на использование WinPro 10 64-BIT с 05.02.2019г	1	0	1
Право на использование OFFICE STD с 05.02.19	2	0	2
Право на использование OFFICE STD с 28.02.19	4	0	4
Право на использование OFFICE STD с 28.02.19	8	0	8
Программный комплекс "РИК"	10	0	10
Программный комплекс "РИК" (ТСНБ-2001 на сетевые ключи №21994,10440, локальные 23001,19909)	4	0	4
Программный комплекс "РИК" (ГЭСН+ФЕР-ключи № 34182)	13	0	13
Право на использование OFFICE STD с 01.04.19	6	0	6
Программное обеспечение ABBYY FineReader 14 Business	4	0	4
1С: ИТС Отраслевой 1-й категории	3	0	3
Сопровождение программы 1С:ИТС Проф	9	0	9



Право на использование OFFICE STD с 26.04.19	8	0	8
Право на использование OFFICE STD с 26.04.19	8	0	8
Право на использование WinPro 10 64-БИТ с 29.04.19г	21	0	21
Обеспечение программное AUTOCAD с 29.04.19	55	0	55
Программа AutoCAD-на 12 мес (с 26.04.19)	18	0	18
Право на использование ПК "ГРАНД-Смета 2019" (05985 181,Stealth	12	0	12
Право на использование базы данных"ГЭСН,ФЕР-2001(в ред.2014г.с Изм №1,№2,№3)(05985 181,ИЗ)с 17.06.19	6	0	6
Право на использование базы данных ГЭСН-2017, ФЕР-2017 (05985 181, база данных , И4)с 17.06.19	6	0	6
ТСНБ-2001 Приморского края в электронном виде в ред.2014 (05985 181, база данных ,И1) с 17.06.19	7	0	7
Право на использование Project Std 2016 Dev SL	30	0	30
Право на использование OFFICE STD с 11.06.19	11	0	11
Право на использование WinPro 10 64-БИТ (с 06.06.19)	15	0	15
Право на использование OFFICE STD с 06.06.19	10	0	10
Программа AutoCAD-на 12 мес (с 28.05.19)	177	0	177
Программа Civil 3D 2019-на 12 мес (с 28.05.19)	60	0	60
Система защиты КРЕДО USB (с 28.05.19)	3	0	3
Подписка КРЕДО ДАТ 5.0 (с 28.05.19)	8	0	8
Неисключительное право использования аккаунта sbis.ru в течение 1 года	1	0	1
Право на пользование комплексами БСС "Система Главбух", "КСС Кадры", "ФСС Финансовый директор"	73	0	73
Право использования программы"Корпоративная система электронного документооборота DIRECTUM"	11	0	11
Программа AutoCAD-на 12 мес (с 06.06.19)	23	0	23
Право на использование OFFICE STD с (01.07.19)	12	0	12
Право на использование ПК "ГРАНД-Смета 2019" (05988 181,Stealth 2USB) с 11.07.19	14	0	14
Право на использование базы данных "ГЭСН-2017, ФЕР-2017" (05988 181 база данных, включая) с 11.07.19	6	0	6
Право на использование базы данных "ГЭСН, ФЕР-2001(в ред.2014г,05988 181, ИЗ) с 11.07.19	6	0	6
ТСНБ-2001 Приморского края в электронном виде в ред.2014 (05988 181, база данных , включая И1)	8	0	8
Фискальный накопитель	5	0	5
Право на использование OFFICE STD с (23.07.19)	13	0	13
Банковская гарантия № 8615,01-19/134 от 08.08.2019 г. (Детский сад МКР 7Б на 200 мест с бассейном)	781	0	781



Лицен.на право исп.СКЗИ "КриптоПроCSP" на 12-ть мес.	5	0	5
Право использования программы "Контур-Экстерн"	17	0	17
Право на использование OFFICE STD с 26.09.19	18	0	18
Антивирус Kaspersky Endpoint Security	115	0	115
Обесп.пр.AUTOCARD-INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLEUSER ELD ANNU с 14.10.19	43	0	43
1С: ИТС Отраслевой на 12 месяцев	9	0	9
Право на использование SQL Server Std Core 2 LSA (FFF-03752) с 30.09.19	545	0	545
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	298	0	298
Право на использование Acrobat Professional DC с 09.10.19	104	0	104
Право на использование КРЕДО ДАТ 5.0-управление плановых, высотных и спутниковых геодезических сетей	100	0	100
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ с 09.10.19	37	0	37
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ с 09.10.19	19	0	19
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	76	0	76
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	38	0	38
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	19	0	19
Право на использование WinPro 10 64-BIT с 18.10.19	9	0	9
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	20	0	20
Обеспечение программное AUTOCAD-INCLUDING SPECIALIZED.ЛИЦЕНЗИЯ с 13.11.19	143	0	143
Право на использ. программного обеспечения ARCHICAD (локальная лицензия на 12 месяцев) с 13.11.19	340	0	340
ПО по подписке 3D Studio Max2020 Commercial New Single-User ELD Annual Subscription с 13.11.19	46	0	46
Право на использование WinPro 10 64-BIT с 20.11.19	10	0	10
Права на использование программы "Контур-Фокус"	19	0	19
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	22	0	22
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	21	0	21



Право на использование WinPro 10 64-BIT	9	0	9
Право на использ.OFFICE STD DEV SL AAA-03499 БАЗОВЫЙ 1PK ЛИЦЕНЗИЯ	24	0	24
Обесп.прогр.AUTOCARD-INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLEUSER ELD ANNU с 30.12.19	55	0	55
Обесп.прогр.AUTOCARD-INCLUDING SPECIALIZED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLEUSER ELD ANNU	164	0	164
Банковская гарантия АбсолютБанк по Дого.№ 10002310 от 20.12.2019 г. с 26.12.2019-01.12.2020	366	0	366
СДС-2010С (затраты на проведение испытаний)	2 832	0	2 832
Сч 50.03	194	0	194
Итого	1 690 042	252 821	1 942 863

4.3. Капитал и резервы.

Раздел III «Капитал и резервы» по состоянию на отчетную дату сформирован в сумме 1 265 609 тыс. руб., в том числе:

-Уставный капитал Общества (стр.1310) – 401 805 тыс. руб.

-Нераспределенная прибыль Общества (стр.1370) в сумме 863 804 тыс. руб. в т.ч. за счет отчетного периода после уплаты налога на прибыль -854 359 тыс. руб.

4.4. Долгосрочные обязательства.

4.4.1. Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2019г. (стр.1420) -30 515 тыс. руб.

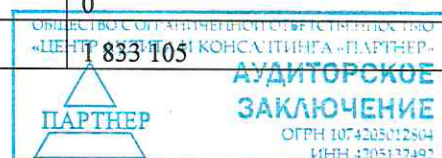
Отложенные налоговые обязательства в Обществе формируются по разницам, возникающим в результате разного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по внеоборотным активам, материалам, основным средствам, товаров, по выполненным этапам незавершенных работ.

4.4.2. Прочие обязательства на 31.12.2019г. (стр.1450) -1 833 105 тыс. руб.

В данной статье Общество фиксирует размер обязательств перед участниками долевого строительства и прочими инвесторами строительства на счете 86 "Целевое финансирование", также прочие долгосрочные обязательства.

Таблица 12 (тыс. руб.)

Контрагент	Сумма обязательств на 31.12.2018г.	Сумма обязательств на 31.12.2019г.
ООО «СДС-Финанс»	374 679	463 879
ООО СтройПортКомплекс	1 364 526	1 364 526
АО «Салек»	0	4 700
Физ.лица по ДДУ	96 366	0
ИТОГО	1 835 571	



4.5.Краткосрочные обязательства.

4.5.1. Заемные средства (стр.1420) -753 511 тыс. руб.

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно независимо от условий предоставления займа (кредита) и отражаются в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится не реже одного раза в месяц.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод краткосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в долгосрочную кредиторскую задолженность не производились в отчетном году.

Величина заемных средств на начало отчетного периода составляла 553 443 тыс. руб.

На конец отчетного периода составила 753 511 тыс. руб.

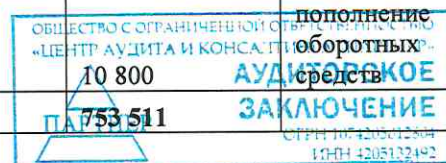
Информация о разделе отражается в таблице.

Таблица 13 (тыс. руб.)

Договор	Сумма займа (тыс.руб.)	% ставка	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма займов ,возможных к привлечению на 31.12.2019г	Непогашенный остаток основного долга, тыс. руб.	Цель получения кредита
01/08/2014 от 01.08.2014	30 000	4,69	24.08.2011	31.12.2014		27 132	приобретения земельного участка расположенного по адресу : Кемеровская область ,Кемеровский район ,кадастровый номер 42:04:0349001:93
11/03/08 от 11.03.2008 г	130 000	4,69	11.03.2008	10.11.2014		119 910	на приобретение квартир Г.Кемерово ж.д. по ул.Алма-



							Атинская
б/н от 09.04.2013 г	4 400	4,69	22.04.2013	31.12.2014		400	пополнение оборотных средств
б/н от 29.04.2015 года	3 600	0,1	29.04.2015	31.12.2019		3 478	пополнение оборотных средств
05/09/2019- Стр от 05.09.2019	18 000	12,50	05.09.2019	31.03.2020		18 000	пополнение оборотных средств
07/11/2019- СТР-1 от 07.11.2019	142 700	12,50	14.11.2019	31.12.2019		142 700	пополнение оборотных средств
07/11/2019- СТР-2 от 07.11.2019	1 500	12,50	08.11.2019	31.10.2020		1 500	пополнение оборотных средств
07/11/2019- Стр-3 от 07.11.2019	8 650	12,50	08.11.2019	31.10.2020		3 873	пополнение оборотных средств
07/11/2019- СТР-4 от 07.11.2019	3 750	12,50	08.11.2019	31.10.2020		2 100	пополнение оборотных средств
07/11/2019- СТР-5 от 07.11.2019	1 420	12,50	08.11.2019	31.10.2020		1 418	пополнение оборотных средств
09/10/2019- Стр от 09.10.2019	33 500	12,50	17.10.2019	31.12.2019		3 000	пополнение оборотных средств
10/10/2019- Стр от 10.10.2019	50 000	12,50	11.10.2019	31.12.2019		50 000	пополнение оборотных средств
11/12/2019- Стр от 11.12.2019	248 585	12,50	12.12.2019	30.06.2020	23 085	225 500	пополнение оборотных средств
13/08/2019- Стр от 13.08.2019	30 000	12,50	13.08.2019	31.08.2019		30 000	пополнение оборотных средств
15/07/2019- Стр от 15.07.2019	15 500	12,50	17.07.2019	31.08.2021		12 896	пополнение оборотных средств
19/09/2019- Стр-1 от 19.09.2019	30 000	12,50	23.09.2019	31.10.2019		4 000	пополнение оборотных средств
19/09/2019- Стр-2 от 19.09.2019	15 500	12,50	23.09.2019	19.09.2019		15 500	пополнение оборотных средств
2/04/2019- Стр от 02.04.2019	40 000	12,50	03.04.2019	15.05.2019		38 000	пополнение оборотных средств
22/07/2019- Стр от 22.07.2019	62 000	12,50	22.07.2019	31.12.2019		33 205	пополнение оборотных средств
22/10/2019- Стр от 22.10.2019	21 100	12,50	24.10.2019	30.11.2019		10 100	пополнение оборотных средств
25/12/2019- Стр от 25.12.2019	10 800	12,50	27.12.2019	31.01.2020		10 800	пополнение оборотных средств
Итого:	901 005,00				23 085	753 511	



4.5.2. Кредиторская задолженность (стр.1520) – 3 002 964 тыс. руб.

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.	Изменение
Кредиторская задолженность, в том числе:	1 206 863	3 002 964	+1 796 101
1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	720 315	1 569 515	+ 849 200
2. Расчеты с покупателями и заказчиками	40 117	631 093	+590 976
3. Расчеты с бюджетом и гос. внебюджетными фондами	8 420	288 177	+279 757
4. Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	6 442	10 762	+4 320
5. Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	431 569	503 417	+71 848

При передаче инвесторам (дольщикам) квартир, жилых помещений по передаточным актам до окончательного завершения строительства объекта инвестирования (долевого строительства) фактические расходы, собранные по объекту на счете 08, а также НДС, собранный на счете 19.КВ, списываются на счет 76.10 «Расчеты по передаточным актам». В результате возникает кредитовое сальдо по счету 76.10 (разница между поступившими денежными средствами и фактическими затратами). Сумма таких затрат на 31.12.2019 г. составило 94 461 тыс. руб.

Величина кредиторской задолженности на отчетную дату составила 3 002 964 тыс. руб. Кредиторская задолженность по сравнению с прошлым отчетным периодом увеличилась на 1 796 101 тыс. руб.

4.5.3. Оценочные обязательства (стр.1540) – 22 968 тыс. руб.

Таблица 15 (тыс. руб.)

Величина оценочного обязательства на начало периода	Сумма оценочных обязательств начислено в отчетном году	Погашение обязательств в отчетном году	Неиспользованная сумма оценочных обязательств	Величина оценочного обязательства на конец периода
14 081	24 158	15 271	0	22 968

4.5.4. Прочие краткосрочные обязательства на 31.12.2019г. (стр.1550) – 1 834 638 тыс. руб. В данной статье Общество фиксирует размер краткосрочных обязательств перед участниками долевого строительства и прочими инвесторами строительства на счете «Целевое финансирование»

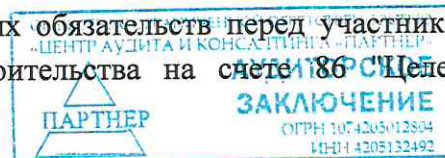
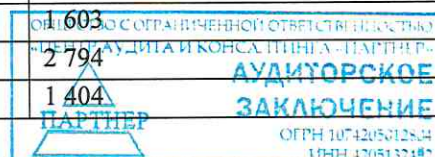


Таблица 16 (тыс. руб.)

Контрагент	Сумма обязательств на 31.12.2018г.	Сумма обязательств на 31.12.2019г.
ООО "СДС-Финанс"	505 471	389 510
ООО ПСК-М	9 343	44 789
ООО ТЕХСТРОЙ		1 288
Физ.лица по ДДУ	1 892 297	1 237 488
ООО ЦЕНТРАЛЬНАЯ СТРОЙБАЗА	14 288	13 381
АО Черниговец	79 578	3 183
ООО СТС-Плюс		6 583
ООО СК ДОРСТРОЙСИБИРЬ		2 884
ООО НОВАЯ ЭНЕРГИЯ		2 188
ООО ЭЛЕКТРОТОЧПРИБОР	2 447	
ООО СибирьРегионСтрой		12 919
ООО СпецТрансГрупп		2 544
ООО СК ИНТЕГРА		1 987
ООО ПОЛИПРОПИЛЕН СЕРВИС	10 825	3 547
ООО СИБПРОМТЕХСНАБ ТД ЗАВОДА		4 109
ООО Элитстройгрупп	7 455	2 183
ООО АЛЬФАСТРОЙ ООО		3 283
ООО АлСервис ПК	5 230	8 259
ООО АГРИК	1 201	
ООО ГРАДЛАН	1 780	
ООО МАГИСТРАЛЬ СК	17 806	
ООО СИБСТРОЙКОНТРАКТ	1 780	
ООО ПК ЕВРОЛАЙН	1 202	
ООО СИЗИФ	9 399	
ООО СибПромМетиз	2 147	
ООО ПромСтройАльт	2 085	
ООО КВАРТАЛ	2 073	
ООО ФРЭЙМ-СИБИРЬ	3 533	
ООО СИБПРОМТЕХСНАБ ТД ЗАВОДА	3 908	
ООО ВОДОСЕТИ КУЗБАССА	1 417	
ООО СтальКомплект Торговый дом	52 543	
ООО СИБИРЬ Т	348	
ООО НОВАЯ ЭНЕРГИЯ	5 207	
ООО КРОНОССТРОЙ	2 321	
ООО ГРАНД	1 505	
ООО ГАММАСТРОЙ	16 746	
ООО ЛМК	1 411	
ООО ВИЗИТ-СЕРВИС	16 746	
ООО НИКО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ	4 764	
ООО ЭЛЕСТР	1 512	
ООО ГАЗТЕПЛОСТРОЙ-СЕРВИС		1 803
ООО СК ИНТЕГРА		2 963
МЕТАЛЛКЛАССИК-СТРОЙ ООО		1 603
ООО ОБЛСТРОЙ		2 794
ООО РЕМСТРОЙ		1 404



ООО СанТехСтрой		1 130
ООО ПК Сибирская усадьба		1 360
ООО Сибпромвентиляция		1 054
ООО СЭМ		3 046
ООО СПК Строй	2 228	3 591
ООО Творец	1 422	1 360
ООО Тепломет-Сибирь		1 370
ООО ТЕХСТРОЙ		1 926
АЗОТ КАО		7 728
Записибсантехмонтаж КПКМ ЗАО		2 622
СибСтройкомплекс	6 630	2 127
Строймонтаж-2003 ООО		1 436
ШАХТА ЛИСТВЯЖНАЯ ООО	28 342	56 507
ИТОГО	2 652 567	1 834 638

5.1. Доходы и расходы организации.

5.1.1. Доходами от обычных видов деятельности в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» является выручка от реализации продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг и отражается на счете 90 субсчете 01 «Доходы от обычных видов деятельности». К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие виды доходов:

- прочая реализация;
- прочая реализация приобретенных строительных материалов;
- сдача имущества в аренду;
- услуги заказчика-застройщика;
- другие виды доходов;
- услуги генподряда;
- работы по договорам строительного подряда.

5.1.2. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

5.1.3. Расходы организации собираются в течение отчетного периода на счетах бухгалтерского учета: счет 20, который состоит из счета 20.01 «Основное производство» и счета 20.03 «Основное производство по процессам», счет 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20.01 «Основное производство» учитываются прямые расходы, которые прямо связаны с предоставлением услуг заказчика и (или) застройщика, на счете 20.03 «Основное производство по процессам» учитываются расходы по строительно-монтажным работам в разрезе объектов строительства:

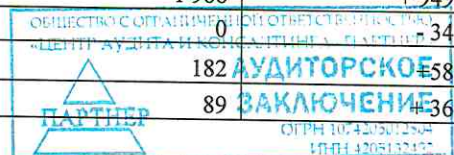
- материальные расходы;
- расходы на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации;
- стоимость принятых субподрядных работ;
- прочие расходы.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» расходы относящиеся к общехозяйственным расходам.



Таблица 17 (тыс. руб.)

Наименование статьи	Сумма расходов за 2018г.	Сумма расходов за 2019г.	Изменение
Амортизация собственных ОС	3 246	6 709	+ 3 463
Аренда легкового автотранспорта	458	1 980	+ 1 522
Аренда прочая	141	69	-72
Аудиторские услуги	381	419	+ 38
Взносы некоммерческим партнерствам, СРО	3 079	1 123	- 1 956
ГСМ	2 230	2 506	+ 276
ДМС	486	666	+ 180
Затраты на спецодежду	133	201	+ 68
Интернет	66	66	0
Информационные услуги	595	1 147	+ 522
Канцелярские товары - бумага	390	412	+ 22
Канцелярские товары - прочие	370	874	+ 504
Лизинговые платежи	3 435	4 212	+ 777
Наем жилого помещения	223	297	+ 74
Нотариальные услуги	323	91	- 232
Обслуживание компьютеров	2 608	3 138	+ 530
Оплата временной нетрудоспособности за счет работодателя (3 дня)	127	78	- 50
Оплата труда РСС	64 355	85 777	+ 21 422
ОСАГО	124	120	- 4
Охрана имущества и ТО охранного комплекса	976	1 127	+ 151
Оценочное обязательство на оплату отпуска	7 166	12 495	+ 5 329
Периодические медосмотры	239	355	+ 116
Проверка приборов		44	+ 44
Подготовка кадров в связи с требованием законодательства	55	87	+ 32
Почтовые расходы	165	345	+ 180
Представительские расходы	1331	694	- 637
Проезд к месту командировки и обратно	2 358	3 420	+ 1 062
Прочие материалы	83	114	+ 31
Прочие услуги производственного характера	39	0	- 39
Прочие расходы	47	136	+ 89
Прочие расходы, связанные с охраной труда и ТБ	17	63	+ 46
Расходы на рекламу (по нормативу)	1 551	838	- 713
Расходы по дог. гражд. прав. х-ра	377	1 178	+ 801
Расходы по программному обеспечению	368	984	+ 616
Автошина	26	239	+ 213
Связь ГТС, МТС, АТС	112	112	0
Семинары, тренинги	830	637	+ 193
Содержание помещений	4 102	3 344	- 758
Сотовая связь	229	240	+ 11
страховые взносы (кроме НДС) с оценочного обязательства на отпуска	1 349	3 469	+ 2 120
страховые взносы (кроме НДС) с заработной платы	17 247	23 402	+ 6 155
Суточные	297	447	+ 150
Текущий ремонт автотранспорта, машин, механизмов	1 039	1 988	+ 949
Техническое обслуживание ОС	34	0	- 34
Транспортный налог	124	182	+ 58
Установка и обслуживание ГЛОНАСС	53	89	+ 36



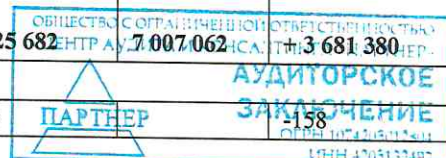
Хозяйственный инвентарь	337	535	+ 190
Итого	123 323	166 448	+ 43 125

5.1.4. Расходы, учтенные в конце отчетного месяца на счете 20, включая списанную со счета 26 сумму косвенных расходов, включаются в себестоимость по мере реализации работ и услуг, в стоимости которых они учтены. Оценка незавершенного производства формируется по фактической производственной себестоимости.

5.1.5. Расходы, учтенные в конце отчетного месяца на счете 20, включая списанную со счета 26 сумму косвенных расходов, включаются в себестоимость по мере реализации работ и услуг, в стоимости которых они учтены. Оценка незавершенного производства формируется по фактической производственной себестоимости.

Таблица 18 (тыс. руб.)

Основные показатели деятельности Общества	2018г.	2019г.	Отклонения
<i>Доходы от текущей деятельности:</i>			
Областной суд (строительство здания)	677 488	164	-677 324
Административное здание, с возможностью размещения суда		500 898	+500 898
Благоустройство территории общего пользования на пересечении пр.Притомского и ул.Терешковой		81 484	+81 484
7/2 помещение 2 пр-т Притомский 7/5 (СДС-Уголь-ремонт)	164		-164
Двухквартирный жилой дом в с. Усть-Серта, Чебулинского района, Кемеровской области	6 615		-6615
Зимняя Вишня ТЦ (ограждения) Кемерово. пр.Ленина,35	261		-261
Каток-"Первомайский" Красноярск	184 608	263	-184 345
Выполнение противопаводковых мер.		434 754	+434 754
Киселевск 5-ти этажный дом (45 квартир) ген.подряд	14 368	90 725	+76 357
Детский сад № 12 на 200 мест с бассейном в МКР 7Б		46 884	+46 884
Кластер (объекты)		94 306	+94 306
СМР по отделке квартир	1 771	3 270	+1 504
Арена Спорткомплекс	401		-401
Морской порт (Суходол - терминал для перевалки угля порта Владивосток)	10 478	945 918	+ 935 440
Промплощадка г. Прокопьевск, ул. Пионерская, 15	5 099		-5 099
Ремонт пандусов федеральных судов	356		-356
Площадь торжеств МКР 7Б		232 530	+232 530
Святая Варвара скульптура		1 797	+1 797
Нежилое здание (комплекс Танай)	710	387	-323
Ледовый дворец Кузбасс		579 236	+579 236
Стадион Енисей	2 089 352	875	-2 88 477
Сети теплоснабжения	14 084	9 246	+ 4 838
Прочая реализация	11 404	150 399	+138 995
Прочая реализация приобретенных строительных материалов	16 507	183 071	+166 564
Центр по хоккею с мячом г. Иркутск	162 360	3 503 246	+3 340 886
Энергетик МСЧ	2 268		-2 268
Сдача имущества в аренду	4 459	4 739	+280
Услуги заказчика и застройщика	117 381	131 834	+14 453
Возмещение генподрядных затрат	5 548	11 036	+5 488
Итого выручка от реализации (стр.2110 отчет о финансовых результатах)	3 325 682	7 007 062	+3 681 380
<i>Себестоимость продаж:</i>			
7/2 помещение 2 пр-т Притомский 7/5 (СДС-Уголь-ремонт)	158		-158

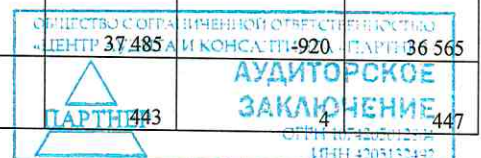


Административное здание	35 309	495 148	+ 459 839
Благоустройство территории общего пользования на пересечении пр.Притомского и ул.Терешковой		70 564	+70 564
Арена Спорткомплекс	414		-414
Двухквартирный жилой дом в с. Усть-Серта, Чебулинского района, Кемеровской области	7 014		-7 014
Зимняя Вишня ТЦ (ограждения) Кемерово. пр.Ленина,35	91	96	+5
Каток-"Первомайский" Красноярск	179 978		-179 978
Выполнение противопаводковых меропр		374 123	+374 123
СМР по отделки квартир	1 409	2 708	+ 1 293
Киселевск 5-ти этажный дом (45 квартир) ген.подряд	18 272	82 826	+64 554
Детский сад № 12 на 200 мест с бассейном в МКР 7Б		43 301	+ 43 301
Кластер (объекты)		95 300	+95300
Морской порт (Суходол - терминал для перевалки угля порта Владивосток)	9 794	1 042 087	+1 032 293
Комбикормовый завод		63	+63
Нежилое здание (комплекс Танай)	708	289	-419
Областной суд (строительство здания)	623 685	5 992	-617 693
Святая Варвара скульптура		1 743	+1 743
Стадион Енисей	1 534 387	4 956	-1 529 431
Промплощадка г. Прокопьевск, ул. Пионерская, 15	4 702		-4702
Прочая реализация	9 860	148 707	+138 847
Ремонт пандусов федеральных судов	354		-354
Прочая реализация приобретенных строительных материалов	16 454	179 832	+ 163 378
Ледовый дворец Кузбасс		409 188	+409 188
Сдача имущества в аренду	5 376	2 388	-2 988
Сети теплоснабжения	13 344	35 043	+21 699
Центр по хоккею с мячом г. Иркутск	220 248	2 931 973	+ 2 711 725
Энергетик МСЧ	1 669		-1 669
Услуги заказчика и застройщика	41 347	53 310	+11 963
Генподрядные услуги	5 548	10 917	+5 369
Итого себестоимость продаж (стр.2120 отчет о финансовых результатах)	2 730 123	5 990 554	+ 3 260 431
Валовая прибыль (стр.2100 отчет о финансовых результатах)	595 559	1 016 508	+420 949

5.1.6. Информация по долгосрочным контрактам, учитываемых в соответствии с ПБУ 2/2008.

Таблица 19 (тыс. руб.)

Наименование объекта	Договор	Цена договора без НДС	Сумма признанной в отчетном периоде Выручки (без НДС)	Сумма, которую заказчик принял (без НДС)	Расходы по договорам	Финансовый результат	Сумма непредъявленная заказчику (без НДС)
Проектирование и строительство тепловой сети к многоквартирным домам в г. Новосибирске (ООО СИБЭКО)	29532 от 01.08.2017	23 329	9 246	0	35 043	-25 797	9 246
Кластер-Интернат для учащихся (75 мест) средней специальной Музыкальной школы (СТГ-СИБИРЬ АО)	99920190000 000000006/3 84 KE от 20.02.2020	9 332	1 090		1 076	14	1 090
Кластер-Учебный корпус средней спец. Музыкальной школы (150 учащихся) с концертным залом (СТГ-СИБИРЬ АО)	99920190000 000000006/3 85 KE от 20.02.2020	40 754	36 565				
Кластер-ж.д. для Преподавателей (для преп. ф-	99920190000 000000006/3	17 919	447				



ла Московскгос.академии хореографии, ф-ла Росс-го гос.института (СТГ-СИБИРЬ АО)	86 КЕ от 20.02.2020						
Кластер-Интернат для учащихся Хореографической академии (150 мест) (СТГ-СИБИРЬ АО)	99920190000 000000006/3 87 КЕ от 20.02.2020	11 731	1 680		1 668	12	1 680
Кластер-Учебный корпус Хореографической академии (150 учащихся) с учебным театром (СТГ-СИБИРЬ АО)	99920190000 000000006/3 88 КЕ от 20.02.2020	32 299	29 447		31 761	2 314	29 447
Кластер-Общеобразовательная школа с бассейном (300 учащихся) (СТГ-СИБИРЬ АО)	99920190000 000000006/4 04 КЕ от 21.02.2020	40 305	25 074		24 534	540	25 074
ИТОГО		175 669	103 549	0	132 010	-23 833	103 549

Величина выручки по долгосрочным контрактам в отчетном периоде признана способом «по мере готовности». Степень завершенности работ определена на основании объема выполненных работ отраженных в форме КС-2, КС-3 на 31.12.2019г.

5.1.7. Проценты к получению.

Таблица №20 (тыс. руб.)

Источники дохода	2018г.	2019г.	Отклонения
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств	399	2 334	+ 1 935
Проценты по займам выданным	748	873	+ 125
Итого	1 147	3 207	+2 060

Общество получило в отчетном году доход в виде процентов в сумме 3 207 тыс. руб.

5.1.8. Проценты к уплате.

Таблица №21 (тыс. руб.)

Показатели	2018г.	2019г.
1.Задолженность процентов по займам на начало периода, в т. ч.:	34 619	49 736
-проценты по займам включенные в стоимость инвестиционного актива сч.08/3	23 243	31 633
-проценты по займам на сч. 91	11 376	18 103
2.Начислено процентов по займам, в т. ч.:	47 682	109 833
-проценты по займам включенные в стоимость инвестиционного актива сч.08/3	8 398	3 407
-проценты по займам на сч. 91	39 284	106 425
3.Погашено процентов по займам, в т. ч.:	32 565	49 003
-проценты по займам включенные в стоимость инвестиционного актива (сч.08/3)	8	0
-проценты по займам на сч. 91	32 557	49 003
4.Задолженность по займам на конец периода, всего	49 736	110 565
- проценты по займам включенные в стоимость инвестиционного актива (сч.08/3)	31 633	35 040
-проценты по займам на сч 91	18 103	75 525

Справочно:

Из задолженности по процентам к уплате на конец периода – задолженность перед:
ООО «СДС-Финанс»– 49 268 тыс. руб.



5.1.9. Прочие доходы.

Расшифровка (стр.2340)

Таблица №22 (тыс. руб.)

Наименование статей доходов	2018г.	2019 г.	Отклонения
Безвозмездная передача товаров (работ, услуг)	0	300	+ 300
Финансовый результат (экономия) по ДДУ	461	274	- 187
Прочие доходы/расходы не принимаемые в целях налогообложения	0	556	+ 556
Реализация основных средств	825	7325	+ 6 500
Резервы по сомнительным долгам	205	4592	+ 72 368
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	4 824	821	- 4003
Затраты по объектам, не принятые инвестором		374	+ 374
Штрафы и другие санкции	13 806	8 975	- 4 831
Прибыль/убыток прошлых лет	85	6	- 79
Госпошлина	38	34	- 4
Курсовые разницы	0	11	+ 11
Доходы/расходы, связанные с участием в других организациях	26 450	264 492	+ 238 042
Доходы/расходы от реализации права требования долга	2544	6 707	+ 4163
Прочее возмещение убытков	0	399	+ 399
Доходы/расходы от реализации МЦ	14	89	+ 75
Прочие внереализационные доходы/расходы	11 312	4 120	- 7192
Излишки (недостача) по материальным ценностям при инвентаризации	0	39	+ 39
Прочие оценочные резервы.	0	104 177	+ 104 177
Доходы от реализации права на земельный участок	2 067	7 090	+ 5 023
ИТОГО	62 631	410 381	+ 347 750

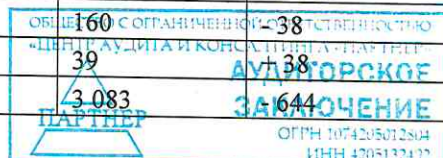
Сумма прочих доходов в отчетном году составила 410 381 тыс. руб.

5.1.10. Прочие расходы.

Расшифровка (стр.2350)

Таблица 23 (тыс. руб.)

Наименование статей расходов	2018 г.	2019 г.	Отклонения
Безвозмездная передача товаров (работ, услуг)	0	47	+ 47
Госпошлина	463	946	+ 483
Благотворительность	3 434	697	- 2 737
Доходы/расходы от реализации права требования долга	2 544	0	- 2 544
Доходы/расходы от реализации МЦ	13	70	+ 57
Доходы/расходы, связанные с участием в других организациях	0	6707	+6 707
Затраты по объектам, не принятые инвестором	1 649	900	- 749
Командировочные расходы не учитываемые в НУ	159	302	+ 143
Коммунальные услуги (по ДДУ до передачи объекта)	3 010	971	- 2039
Компенсация за детский сад	307	777	+ 470
Прочие внереализационные доходы/расходы	243 882	4 299	- 239 583
Материальная помощь	263	435	+ 172
Печатные издания	23	25	+ 2
Реализация основных средств	0	6859	+6 859
Резервы по сомнительным долгам	1 753	7 342	+5 589
Прочие выплаты пенсионерам	198	160	- 38
Прочие выплаты сотрудникам	1	39	+ 38
Представительские, не учитываемые в НУ	3 727	3 083	- 644



Путевки санаторно-курортные	180	218	+ 38
Страховые взносы	95	124	+ 29
НДС, не принимаемый к возмещению	1 042	4 256	+3 214
Налог на имущество	3 461	3 353	- 108
Расчетно- кассовое обслуживание	547	1527	+ 980
Штрафы и др. санкции, КРОМЕ предусмотренных договорами	42 213		- 42 213
Прочие доходы (расходы) не принимаемые в целях налогообложения	9 759	9 097	- 662
Штрафы и др. санкции, предусмотренные договорами	3 153	107 515	+104 362
Доходы/расходы от реализации права на земельный участок	2 067	7 090	+ 5 023
Налоги и сборы	38	58	+ 20
Прибыль/убыток прошлых лет, относящиеся к отчетному периоду	5		- 5
Расходы на корпоративные мероприятия	4 464	8 306	+3 842
Расходы от списания дебиторской задолженности не принимаемые в целях НО	220	208	- 12
Расходы от списания дебиторской задолженности принимаемые в целях НО	0	26	+ 26
Прочие оценочные резервы	125 521		-125 521
ИТОГО	454 191	175 437	278 754

Сумма прочих расходов уменьшилась в отчетном году и составила 175 437 тыс.

6.1. Налог на прибыль.

6.1.1. Расчет налога на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 687 136 тыс. руб.

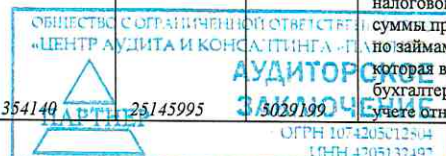
Ставка налога на прибыль в 2019 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019 год составила 137 427 тыс. руб. Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 981 786 тыс. руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил 196 357 тыс. руб. (981 787 *20%).

6.1.2.Изменение отложенных налоговых обязательств за 2019г составила 14 428 тыс. руб.

Таблица №24 (руб.)

	Сальдо на 01.01.19		Погашение		Признание		Сальдо на 31.12.19		Примечание
	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНО	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНО	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНО	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНО	
Внеоборотные активы	23 375 295	4 675 059	0	0	1770700	354140	25145995	3029199	Разницы возникают в связи с отражением в налоговом учете сумм процентов по займам, которая в бухгалтерском учете относится



									на стоимость внеоборотного актива, погашение разниц происходит в момент передачи внеоборотного актива инвестору в составе инвестиционного результата.
Доходные вложения в материальные ценности	8 142 555	1 628 511	347070	69414	330115	66023	8125600	1625120	Признание разниц связано с применением амортизационной премии при приобретении нежилых помещений для сдачи в аренду, погашение производится по мере ежемесячного начисления амортизации.
Материалы	305910	61182	404895	80979	638180	127636	539195	107839	Разницы обусловлены тем, что расходы на спецодежду в налоговом учете признаются единовременно, а в бухгалтерском равномерно в течении периода использования.
Основные средства	8 766 470	1 753 294	1914250	382850	6766375	1353275	13618595	2723719	Признание разниц связано с применением амортизационной премии при приобретении ОС, погашение производится по мере ежемесячного начисления амортизации.
Оценочные обязательства			555668	111133	555668	111133			
Расходы будущих периодов	855	170	90	18			765	152	Разницы обусловлены тем, что расходы по оплате госпошлины за регистрацию лицензионного договора в налоговом учете признаны единовременно, а в бухгалтерском относятся на стоимость РБП
Резервы сомнительных долгов					311925	62385	311925	62385	
Товары	22000	4400			22000	4400	44000	8800	Разницы обусловлены тем, что расходы по оплате госпошлины за гос. регистрацию собственности на квартиры в налоговом учете признаются сразу, а в бухгалтерском относятся на стоимость квартиры.
Товары отгруженные	10 104 130	2 020 826	10 104 130	2 020 826	1236665	247333	1236665	247333	Разница признана при отражении операции по продаже квартиры в налоговом учете на дату гос. регистрации, в бух. учете на дату договора

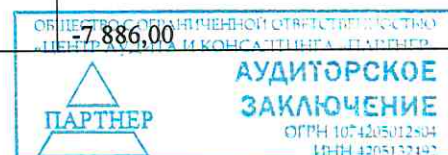


Незавершенное производство	173 997 161	34 799 43 2	543001290	108600258	472556900	94511380	103552771	20710554	Разницы обусловлены признанием выручки согласно ПБУ2/2008
ИТОГО	224 714 376	44 942 87 5	556 327 393	111 265 478	484 188 528	96 837 705	152 575 511	30 515 102	

6.1.3.Расшифровка постоянных разниц за 2019г.

Таблица №25 (руб.)

<i>Вид расходов/доходов</i>	<i>Изменение суммы постоянных разниц за 2018</i>	<i>ПНО/ПНА</i>
Безвозмездная передача (работ, услуг)	-47 040,00	-9 408,00
Благотворительность /пожертвования	-696 958,94	-139 391,79
Доходы/расходы в виде пеней, штрафов	-88 780,00	-17 756,00
Доходы/расходы от участия в других организациях	264 492 000,00	52 898 400,00
Затраты, не принятые инвестором	-525 759,94	-105 151,99
Командировочные расходы не учитываемые в НУ	-301 536,00	-60 307,20
Компенсация за детский сад	-776 811,54	-155 362,31
Материальная помощь	-435 350,96	-87 070,19
Штрафы не принимаемые	-701 133,07	-140 226,61
НДС, не принятый к возмещению	-4 255 564,89	-851 112,98
Подписка периодической печати	-23 344,00	-4 668,80
Представительские, не учитываемые в НУ	-3 083 202,67	-616 640,53
Прибыль/убыток прошлых лет, от реализации ОС	5 544,87	1 108,97
НАЕМ ЖИЛОГО ПОМИЩЕНИЯ	-19 383,33	-3 876,67
Прочие выплаты пенсионерам	-159 617,42	-31 923,48
Прочие выплаты сотрудникам	-39 430,00	-7 886,00

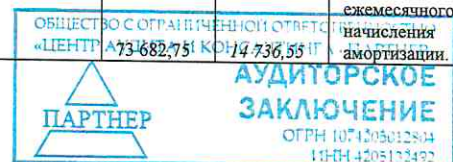


Прочие доходы (расходы) не принимаемые в целях налогообложения	-9 097 322,28	-1 819 464,46
Резерв под обесценение фин.вложений	104 177 000,00	20 835 400,00
Расходы на корпоративные мероприятия	-8 305 934,30	-1 661 186,86
Расходы от списания дебиторской задолженности, принимаемые в НУ	-207 410,97	-41 482,19
Резерв по сомнительным долгам, не учитываемый в целях налогообложения	-2 749 954,98	-549 991,00
Резерв по сомнительным долгам, принимаемый в целях налогообложения	7 710 284,42	1 542 056,88
Санаторно-курортные путевки	-217 863,74	-43 572,75
Итого	344 652 430,26	68 930 486,05

6.1.4.Расшифровка отложенных налоговых активов за 2019г.

Таблица №26
(руб.)

Отложенные налоговые активы	Сальдо на 01.01.19		Признание		Погашение		Сальдо на 31.12.19		Примечание
	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНА	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНА	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНА	сумма отклонения между БУ и НУ	сумма ОНА	
Дебиторская задолженность	10 104 130,00	2 020 826,00	1 236 666,00	247 333,20	10 104 130,00	2 020 826,00	1 236 666	247 333,20	Разницы возникают в связи с тем, что доход от реализации недвижимого имущества в налоговом учете признается по дате акта приема-передачи, а в бухгалтерском учете по дате государственной регистрации перехода права собственности
Доходные вложения в материальные ценности	0,00		73 682,75	14 736,55	0,00				Признание разниц связано с применением амортизационной премии при приобретении нежилых помещений для сдачи в аренду, погашение производится по мере ежемесячного начисления амортизации.



66

Незавершенное производство	13 344 368,30	2 668 873,66	277 928 263,85	55 585 652,77	291 272 632,15	58 254 526,43	0,00	Разницы обусловлены тем, что косвенные расходы в налоговом учете признаются общей суммой через сч.90.08, а в бухгалтерском распределяются по номенклатурным группам на счет затрат основного производства	
Основные средства	0,00		21 304,35	4 260,87	0,00		21 304,35	4 260,87	Данная разница создана на сч.09 по основному средству, переведенному из доходных вложений в собственные ОС, ОНА скорректированы в 1 кв 2020.
Оценочные обязательства и резервы	0,00		280 988,25	56 197,65	280 988,25	56 197,65	0,00		Признание разниц связано с различными целями создания оценочного обязательства по неиспользованному отпуском в налоговом (равномерность) и бухгалтерском (фактический остаток) учете, в конце года по результатам инвентаризации и ОНА погашается.
Расходы будущих периодов	86 076,35	17 215,27	0,00		22 469,10	4 493,82	63 607,25	12 721,45	Разницы созданы на сумму убытка от реализации ОС, который в налоговом учете будет признан в расходах по мере истечения срока полезного использования
ИТОГО	23 534 574,65	4 706 914,93	279540 905,20	55 908 181,04	301 680 219,50	60 336 043,90	1 395 260,35	279 052,07	

7. Оценка стоимости чистых активов организации.

Таблица 26 (тыс. руб.)

Показатель	Значение показателя				Изменение
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		
	31.12.2018	31.12.2019	(31.12.2018г)	(31.12.2019г)	тыс. руб. (гр.3-гр.2)
1	2	3	4	5	6
1. Чистые активы	411 250	1 265 609	6	14,5	+854 359
2. Уставный капитал	401 805	401 805	6	4,6	0
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	9 445	863 804			



Уставный капитал в отчетном году составил 401 805 тыс. руб.

Чистые активы увеличились на 854 359 тыс.руб.

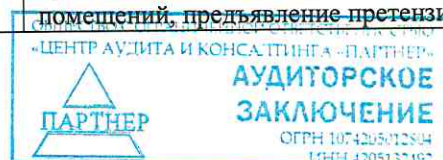
8. Прочая информация.

8.1.1. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах в пояснительной записке изложена в таблице.

Таблица №27

Наименование лиц, являющимися связанными сторонами	Основание, в силу которого лицо признается связанными сторонами	Вид операции
Рыбальченко Светлана Юрьевна	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал Общества.	Отсутствуют.
Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Технологии»	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал Общества	Отсутствуют.
Общество с ограниченной ответственностью «Кемеровский ДСК»	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Переводы долга, приобретение товаров, работ, услуг.
Общество с ограниченной ответственностью Проектный институт «Кузбассгорпроект»	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление займа, приобретение услуг
Николаев Максим Владимирович	Является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа	Отсутствуют.
Общество с ограниченной ответственностью СЗ Кемерово-Сити	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг технического заказчика, реализация незавершенного строительства.
Общество с ограниченной ответственностью СЗ Юность	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг технического заказчика, реализация незавершенного строительства.
Общество с ограниченной ответственностью СЗ Строй +	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг технического заказчика, реализация незавершенного строительства.
Крапивиноавтодор ОАО	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Отсутствуют.
Общество с ограниченной ответственностью «Барзасский карьер»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг, переводы долга.
Общество с ограниченной ответственностью «СК КемДСК»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг по выполненным работам по строительству объектов, предоставление в аренду нежилых помещений, предъявление претензий.



Общество с ограниченной ответственностью «Атлант»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Предоставление услуг технического надзора.
Общество с ограниченной ответственностью «СДС-Финанс»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг по агентским договорам, переводы долга, получение займа полученные, предъявленные претензии реализация недвижимого имущества, аренда недвижимого имущества, участие в долевом строительстве, инвестирование строительства.
Федяев Михаил Юрьевич	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Получение займа, уступка прав требований по договорам участия в долевом строительстве многоквартирных домов
Общество с ограниченной ответственностью «КУЗБАССЛИЗИНГ»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг
Общество с ограниченной ответственностью «Медиа – агентство»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг.
Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение товаров (работ, услуг), переводы долга.
Общество с ограниченной ответственностью «Санаторий Танай»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение санаторно-курортных путевок
АО ХК «СДС»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Переводы долга.
Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская Водочная Компания»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение товарно-материальных ценностей.
Общество с ограниченной ответственностью «Страховая компания «Сибирский Дом Страхования»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг.
Акционерное общество «Черниговец»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Переводы долга, приобретение услуг.
Общество с ограниченной ответственностью «Телеканал «Мой город»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг.

8.1.2. Информация о расходах на основной управленческий аппарат.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместитель генерального директора по безопасности, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по жилищному строительству, заместитель генерального директора по правовым вопросам, заместитель генерального директора по финансам и кредитам, главный инженер, заместитель генерального директора по промышленному строительству, заместитель генерального директора по перспективному развитию.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения не производились.

Выплаты по управленческому персоналу Общества за 2019г отражены в таблице №28.



Таблица №28 (тыс. руб.)

Всего начислено за 2019г. (тыс. руб.)	В т.ч. оплата труда (тыс. руб.)	В т.ч. НДФЛ (тыс. руб.)	В т.ч. Страховые взносы (тыс. руб.)
121 750	87 044	11 316	23 390

8.1.3. Информация по операциям со связанными сторонами.

Таблица №29 (тыс. руб.)

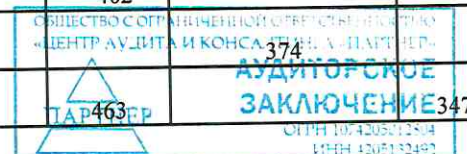
№ п/п	Наименование предприятия	Виды операций	Объем операций каждого вида за 2019г., тыс.руб.		Задолженность на 01.01.2020г., тыс. руб.	
			Дебет	Кредит	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Основное общество (преобладающее (участвующее) хозяйственное общество):						
1	Рыбальченко Светлана Юрьевна	Операции отсутствуют				
2	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Технологии»	Операции отсутствуют				
Дочерние хозяйственные общества:						
3	Крапивиноавтодор ОАО	Операции отсутствуют				
4	Кемеровский ДСК	Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	121 187			
		Расчеты по Цессии	22 641	17 855		22
		Расчеты по прочим операциям	0	7 875		8 005
		Приобретение товаров, работ, услуг.		204 621		106 369
5	КУЗБАССГОРПРОЕКТ ООО ПИ	Приобретение товаров, работ, услуг.		226 921		28 521
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	232 208			
		Реализация товаров, работ, услуг.	2		2	
		Оплата товаров, работ услуг (взаимозачет)	1 080			
		Претензии	2 512	1 783	848	
		Расчеты по посредническим операциям	149		149	
		Расчеты по Цессии	1 882			



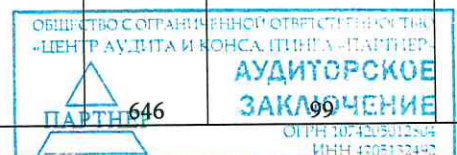
		Прочие расчеты	12		12	
6	Общество с ограниченной ответственностью СЗ Строй +	Реализация товаров, работ, услуг.	13 580	10 186	3 988	
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	818		404	
		Оплата товаров, работ услуг (взаимозачет)	1 150			
		Претензии	23	23		
		Приобретение товаров, работ, услуг.		1 256		98
		Расчеты по посредническим операциям	252 207	201 392	58 123	
		Расчеты по прочим операциям	45	0	45	
		Расчеты по Цессии	20 195	21 487		1 292
7	Общество с ограниченной ответственностью СЗ Юность	Реализация товаров, работ, услуг.	166 002	157 215	8 787	
		Операции по договорам ДДУ	136 732	136732		
		Расчеты по Цессии	177 934	178 070		136
		Приобретение товаров, работ, услуг.	503	720		217
		Расчеты по посредническим операциям	193 259	157 925	35 334	
		Расчеты по прочим операциям	199 187	199 229		42
8	Общество с ограниченной ответственностью СЗ Кемерово-Сити	Реализация товаров, работ, услуг.	14 996	10 309	4 687	
		Расчеты по прочим операциям	57 260	57 260		
		Расчеты по Цессии	10 072	10 072		
		Расчеты по посредническим операциям	68 042	22 394	45 648	
9	Общество с ограниченной ответственностью СЗ Провинция	Реализация товаров, работ, услуг.	8 445	8 121	324	
		Расчеты по прочим операциям	8 065	8 065		
		Расчеты по посредническим операциям	398	398		
		Расчеты по Цессии	8 121	8 121		
10	СИНЕРГИЯ ФОНД	Расчеты по прочим операциям	5	5		
11	Кемеровский ДСК СК	Приобретение товаров, работ, услуг.		615 854		112 715
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	503 312		14	
		Операции по займам выданным		2 928		
		Оплата товаров, работ услуг (взаимозачет)	47 237			
		Реализация товаров, работ, услуг.	1 584			



		Оплата реализованных товаров, работ услуг (взаимозачет)		696		
		Претензии	14	14		
		Проценты по предоставленным займам	60	79		
		Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2 702	1 049	1 653	
		Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	247	247		
		Расчеты по Цессии	53 532	54 576	2 370	
Основной управленческий персонал организации:						
12	Николаев Максим Владимирович	Операции отсутствуют				
Другие связанные стороны:						
13	ООО «Атлант»	Реализация товаров, работ, услуг.			32	
14	ООО «КУЗБАССЛИЗИНГ»	Расчеты по Цессии				56
		Лизинговые операции	12 853	12 853		
15	Медиа-агентство ООО	Оплата товаров, работ услуг (взаимозачет)	313			
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	4 040			
		Приобретение товаров, работ, услуг.		6 182		4 023
16	ЦИТ ООО	Приобретение товаров, работ, услуг.		111 525		29 471
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	373 889		252 175	
		Оплата товаров, работ услуг (взаимозачет)	36			
		Расчеты по прочим операциям	25		25	
		Проценты по займам полученным				30
		Реализация товаров, работ, услуг.	6 067	18	6 049	
17	Барзаский карьер ООО	Приобретение товаров, работ, услуг.	160 768	217 894		64 739
		Реализация товаров, работ, услуг.	41			41
		Расчеты по прочим операциям		5 209		5 209
		Расчеты по Цессии	153 901	132 807		89 233
18	Крапивинский карьер ООО	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 151		5 151
19	МАЗУРОВСКИЙ КИРПИЧНЫЙ ЗАВОД ООО	Приобретение товаров, работ, услуг.	1 578	532		30
		Реализация товаров, работ, услуг.	99	99		
		Расчеты по Цессии	785	402		
20	Санаторий Танай ООО	Операции по посредническим договорам				
		Приобретение товаров, работ, услуг.	117			



		Реализация товаров, работ, услуг.	764		830	
		Оплата реализации товаров, работ, услуг (зачет)		51		
		Приобретение товаров, работ, услуг.	390	353		
		Операции по договорам займа	123 000	123 000		
		Реализация товаров, работ, услуг.	3 260			
		Оплата реализации товаров, работ, услуг (взаимозачет)		352		
		Оплата реализации товаров, работ, услуг (денежными средствами)		3 383		
		Проценты по займам полученным	3 235	3 144		0
		Поручительство по банковской гарантии		9 500		6 882
		Оплата по договору поручительства (взаимозачет)	353			
		Расчеты по Цессии				92 991
21	СДС ХК АО	Оплата по договору поручительства	4 233			
		Реализация товаров, работ, услуг	13		2	
22	Сибирская Водочная Компания ООО	Оплата реализации товаров, работ, услуг (денежными средствами)		11		
		Реализация товаров, работ, услуг.	464			
		Оплата реализации товаров, работ, услуг (денежными средствами)		579		
		Оплата реализации товаров, работ, услуг (зачет)		439		
23	Страховая компания СДС ООО	Расчеты по прочим операциям	1 380	1 567		20
		Оплата по договорам долевого участия (денежными средствами)		42 546		3 183
		Операции по договорам ДДУ, передаточные акты (сч.76.10)	40 019			
		Операции по договорам ДДУ, уступки прав требования (сч.86.03)	78 922			
		Оплата реализации товаров, работ, услуг (денежными средствами)		1 371		
24	Черниговец АО	Реализация товаров, работ, услуг.	745	646	999	



25	ПРОДИЗАЙН ООО	Приобретение товаров, работ, услуг.	1 811	2 440		1 092
26	СДС-Финанс ООО	Реализация услуг Застройщика	69 442			
		Оплата услуг Застройщика (денежными средствами)		47 259		
		Оплата услуг Застройщика (взаимозачет)		23 043		
		Приобретение товаров, работ, услуг.	2 423	788		
		Реализация товаров, работ, услуг.	13 567	11 797	3 032	1 260
		Операции по договорам займа	2 928			150 920
		Проценты по займам полученным	71	8 388		49 267
		Расчеты по прочим операциям	23 738	23 738		
		Расчеты по Цессии	248 600	248 600		42 223
		Расчеты по посредническим операциям	137 972	100 969	37 003	
		Оплата по договорам долевого участия (денежными средствами)		1 581 554		852 309
		Оплата по договорам долевого участия (взаимозачет)		243 876		
		Операции по договорам ДДУ (уступки прав требования по объектам, передаточные акты (сч 76.10)	661 533	891 692	327 595	
		27	Федяев Михаил Юрьевич	Операции по договорам долевого участия		5 497
Операции по договорам ДДУ передаточные акты (сч. 76.10)	2 321					
Операции по договорам займа	1 136 700			1 339 696		602 592
Проценты по договорам займа	509			53 707		59 769

Расчеты, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами, являются краткосрочными.



9. Оценочные обязательства по договорам долевого участия.

Для исполнения гарантийных обязательств по договорам долевого участия, существует источник покрытия обязательств в виде гарантийной суммы. Заказчик (ООО «СДС-Строй») из сумм, причитающих Подрядчику за выполненные работы, ежемесячно за каждый отчетный период, удерживает гарантийную сумму в размере 1,5%-5% от стоимости выполненных работ, определяемых на основании справок о стоимости выполненных работ. Гарантийная сумма является обеспечительной мерой, обеспечивающей исполнение обязательств Подрядчика по соблюдению сроков выполнения работ и по качеству выполненных работ на протяжении всего гарантийного срока, установленного договором. Гарантийная сумма аккумулируется на счетах Заказчика и составляет на 31.12.2019г. На 31.12.2018г. гарантийная сумма составляла 101 023 тыс. руб.

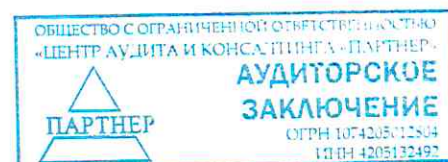
10. Событие после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности. Общество считает распространение «коронавируса» и нестабильность на рынках существенными некорректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

11. Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами и обязательствами.

По состоянию на 31.12.2019г. сумма выданных обязательств (залога) Обществом составила 1 618 527 тыс. руб. (табл.30), что превышает размер чистых активов, сумма которых по данным отчета об изменении капитала по состоянию на 31.12.2019г. составила 1 265 609 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018г. сумма выданных обязательств (залога) Обществом составила 148 734 тыс. руб.



Залогодержатель	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Договор	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения на 31.12.2019г	Оценка возможных обязательств Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором.	
						Вероятность	Сумма
СБЕРБАНК ПАО КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615	Банковская гарантия	8615.01-19/028-3И от 20.03.2019	Залог недвижимого имущества	30.12.2021	131 040	низкая	131 040
СБЕРБАНК ПАО КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615"	Открытие кредитной линии	8615.01-19/119-1 3 от 28.06.2019	Залог доли УК	29.06.2025	1 487 487	низкая	1 487 487
Итого					1 618 527		1 618 527

В общей сумме обеспечения обязательств:

- залог недвижимого имущества ООО «СДС-Строй», предоставленный СБЕРБАНКУ для получения банковской гарантии для исполнения контракта по строительству объекта в г. Владивостоке (Морской Порт Суходол). Балансовая стоимость недвижимого имущества переданного в залог на 31.12.2019г составляет 127 009 тыс. руб. Общество в праве пользоваться предметом залога в соответствии с его целевым назначением и получать доходы от предмета залога, обеспечивая его сохранность.
- Залог доли в Уставном капитале ООО Кемеровский ДСК предоставленный СБЕРБАНКУ для получения кредитной линии на финансирование по госконтракту капстроительства Центра спорта в г. Иркутске. По условиям договора, залогодатель в течение действия договора не вправе без письменного согласия залогодателя отчуждать предмет залога и передавать его в доверительное управление.

Генеральный директор

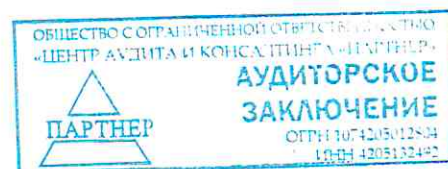
Главный бухгалтер

«03» июля 2020 года



Николаев М.В.

Тамплон В.В.



Прошито, пронумеровано, скреплено печатью

76 (сентябрьский месяц) листов

Генеральный директор

Е. В. Дерезягина

/ Е. В. Дерезягина

