

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Калита».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Калита» (далее – Общество), ОГРН 1105543009329, 644085, город Омск, улица Попова, дом 3, корпус 3, квартира 45, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- 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;

- 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;

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

- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации

Д. В. Власов

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено аудиторское заключение

Е. В. Филатов

Аудиторская организация:

общество с ограниченной ответственностью

«Консультант»,

ОГРН 1055513048788,

644070, город Омск, улица А. Нейбута, дом 7,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 10603003241

«25» Сентября 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Калита"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами	по ОКПО	64818034		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная	ИНН	5505207983		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	46.71		
Местонахождение (адрес)	644085, Омская обл, Омск г, Попова ул, д. № 3, корп. 3, кв. 45	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	7	27
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	22 324	65 163	8 701
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	23 412	30 834
	Финансовые вложения	1170	124 970	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	456	208	221
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	147 750	88 790	39 783
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	50 369	33 590	39 518
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	37	84	399
	Дебиторская задолженность	1230	599 452	370 172	143 757
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 246	36 451	67 291
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 276	442	1 389
	Прочие оборотные активы	1260	9 009	27 255	5 412
	Итого по разделу II	1200	663 389	467 994	257 766
	БАЛАНС	1600	811 139	556 784	297 549

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	910	910	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	202 553	125 823	74 244
	Итого по разделу III	1300	203 463	126 733	74 254
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	133 000	33 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 253	5 073	5 112
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	69 247	4 349
	Итого по разделу IV	1400	134 253	107 320	9 461
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	412 559	206 150	126 143
	Кредиторская задолженность	1520	59 490	115 766	87 101
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 373	815	590
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	473 423	322 731	213 834
	БАЛАНС	1700	811 139	556 784	297 549

Руководитель

Дворниченко Сергей

Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Калита"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2018
)	64818034		
В	5505207983		
Н	46.71		
Д			
С	12300	16	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	3 511 899	2 802 435
	Себестоимость продаж	2120	(3 242 070)	(2 591 538)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	269 829	210 897
	Коммерческие расходы	2210	(144 315)	(133 176)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	125 514	77 721
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	599	9 424
	Проценты к уплате	2330	(31 269)	(20 181)
	Прочие доходы	2340	117 455	41 464
	Прочие расходы	2350	(126 653)	(43 428)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	85 646	65 000
	Текущий налог на прибыль	2410	(12 135)	(13 447)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 762	(104)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3 820	39
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	248	(13)
	Прочее	2460	(849)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	76 730	51 579

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	76 730	51 579
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дворниченко Сергей
Михайлович

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
64818034		
5505207983		
46.71		
12300	16	
384		

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Калита"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовой твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	-	74 244	74 254
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	900	-	-	-	51 579	52 479
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	51 579	51 579
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214			-	X	X	900
увеличение номинальной стоимости акций	3215			-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216			-	-	-	-
	3217			-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224			-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225			-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226			-	-	-	-

Дивиденды

3227

X

X

X

X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	910	-	-	-	125 823	126 733
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	76 730	76 730
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	76 730	76 730
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	910	-	-	-	202 553	203 463

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	203 463	126 733	74 254



Руководитель **Дворниченко Сергей Михайлович**
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Калита"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
64818034		
5505207983		
46.71		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 460 291	3 306 594
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 405 648	3 177 192
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	54 643	129 402
Платежи - всего	4120	(4 825 165)	(3 473 697)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 114 476)	(3 114 946)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 099)	(26 024)
процентов по долговым обязательствам	4123	(34 037)	(18 670)
налога на прибыль организаций	4124	13 388	(12 251)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(653 941)	(301 806)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(364 874)	(167 103)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	32 675	90 761
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	32 400	88 300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	275	2 461
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(40 848)	(39 036)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(34 552)	(7 568)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(6 296)	(31 468)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 173)	51 725

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 840 635	1 851 832
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 840 635	1 851 832
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 466 754)	(1 737 401)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 466 754)	(1 737 401)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	373 881	114 431
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	834	(947)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	442	1 389
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 276	442
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Дворниченко Сергей
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Наименование организации: ООО «Калита»

Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: тыс.руб.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5505207983

Вид экономической деятельности: Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 644085, Омская обл, Омск г, Попова ул, дом № 3, корпус 3, квартира 45

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Исполнительный орган (единоличный): директор Алонская Светлана Владимировна период с 01.01.2018 г. по 20.08.2018 г., Дворниченко Сергей Михайлович с 21.08.2018 г. по 31.12.2018 г.

Главный бухгалтер: Соколова Татьяна Валерьевна с 01.01.2018 г. по 17.12.2018 г., Ключева Елена Николаевна с 18.12.2018 г. по 31.12.2018 г.

Основание утверждения исполнительного органа: протокол №3 общего собрания участников ООО «Калита» от 31.05.2012 г. в период с 01.01.2018 г. по 20.08.2018 г.; протокол внеочередного собрания участников ООО «Калита» от 20.08.2018 г. с 21.08.2018 г. по 31.12.2018 г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 66 человек. Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 910 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников. Основные виды деятельности организации: оптовая торговля топливом, аренда.

В 2018 году выручка Общества составила 3 511 899 тыс. рублей, в том числе:

- выручка по оптовой торговле топливом – 3 492 252 тыс. рублей
- выручка от аренды имущества – 19 647 тыс. рублей

Рост выручки в сравнении с предыдущим отчетным периодом составил 25,4 % или 746,4 тыс. рублей.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом №2 от 28.12.16. Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения:

- В отношении вновь приобретенных объектов основных средств срок полезного использования объекта определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативных правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000,0 рублей, отражаются на бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств не производится.

- Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации периода контроля над активом. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем включения их в себестоимость материально-производственных запасов.

Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу. Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на доставку (Транспортные расходы)) до центральных складов, производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Затраты на доставку товаров (транспортные расходы) до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу", списываются со счета 44 "Расходы на продажу" частично. Остаток, приходящийся на не отгруженные на конец отчетного периода товары, переходит на следующий месяц.

Основание: пункты 5 и 6,13 ПБУ 5/01, пункт 10 МСФО (IAS) № 2 «Запасы».

- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

- Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

- По дебету счета 44 «Расходы на продажу» накапливаются суммы произведенных расходов, связанных с продажей товаров. Данные расходы на продажу товаров, за исключением расходов на доставку (Транспортные расходы) до центральных складов ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи». Затраты на доставку товаров (транспортные расходы) до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу", списываются со счета 44 "Расходы на продажу" частично. Остаток, приходящийся на не отгруженные на конец отчетного периода товары, переходит на следующий месяц.

- Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается по методу начисления. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе выручки от реализации.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2018г.	61	(54)	-	-	-	(7)	-	-	61	(61)
	5110	за 2017г.	61	(34)	-	-	-	(20)	-	-	61	(54)
	5101	за 2018г.	61	(54)	-	-	-	(7)	-	-	61	(61)
	5111	за 2017г.	61	(34)	-	-	-	(20)	-	-	61	(54)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 Дворниченко Сергей Михайлович
 (расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	75 523	(10 361)	70 962	(120 079)	23 300	(17 022)	-	-	26 406	(4 082)		
в том числе:	5210	за 2017г.	15 490	(6 789)	61 235	(1 202)	1 202	(4 774)	-	-	75 523	(10 361)		
Офисное оборудование	5201	за 2018г.	978	(376)	521	-	-	(587)	-	-	1 499	(963)		
	5211	за 2017г.	475	(120)	502	-	-	(256)	-	-	978	(376)		
Здания	5202	за 2018г.	-	-	20 714	-	-	(172)	-	-	20 714	(172)		
	5212	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	5203	за 2018г.	74 546	(9 985)	49 727	(120 079)	23 300	(16 262)	-	-	4 194	(2 947)		
	5213	за 2017г.	15 015	(6 668)	60 732	(1 202)	1 202	(4 518)	-	-	74 546	(9 985)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	52 579	(29 167)	-	(52 579)	34 187	(5 020)	-	-	-	-		
в том числе:	5230	за 2017г.	52 579	(21 744)	-	-	-	(7 423)	-	-	52 579	(29 167)		
Транспортные средства	5221	за 2018г.	46 034	(25 218)	-	(46 034)	29 622	(4 404)	-	-	-	-		
	5231	за 2017г.	46 034	(18 719)	-	-	-	(6 499)	-	-	46 034	(25 218)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2018г.	6 544	(3 949)	-	(6 544)	4 565	(616)	-	-	-	-		
	5232	за 2017г.	6 544	(3 025)	-	-	-	(924)	-	-	6 544	(3 949)		

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 2018г.	-	70 962	-	(70 962)	-
	5250	за 2017г.	-	61 235	-	(61 235)	-
В том числе: Сервер 2017	5241	за 2018г.	-	66	-	66	-
	5251	за 2017г.	-	241	-	241	-
Карьерный самосвал Тонар 45251	5242	за 2018г.	-	26 220	-	26 220	-
	5252	за 2017г.	-	39 116	-	39 116	-
Экскаватор-погрузчик JCB 4CX 14H2WM	5243	за 2018г.	-	6 671	-	6 671	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
ПК в комплекте Dell 23" Процессор Intel Core i5-8400	5244	за 2018г.	-	80	-	80	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Пк Intel Core i3-8350K 4,0GHz/DIMM DDR4 /Samsung 23.5"	5245	за 2018г.	-	59	-	59	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Грузовой -самосвал Shacman SX3258DT384	5246	за 2018г.	-	10 319	-	10 319	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна BOUNUM 914220-01	5247	за 2018г.	-	6 516	-	6 516	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер 2018	5248	за 2018г.	-	317	-	317	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (площадь 547,7 кв.м)	5249	за 2018г.	-	17 526	-	17 526	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (площадь 99,6 кв.м)		за 2018г.	-	3 187	-	3 187	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Процессор Xeon E5 2670 8x2,6 Ghz v1		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Samsung DDR3 ECC		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Корпус Chenbro RM-31212B		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Контроллер SAS Adapter ASR-78165		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Жесткие диски SSD Intel DC S3700 400 Gb		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Материнская плата SuperMicro MBD-X9DRD-EF-B		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Вентилятор SNK-P0048AP4 DP 2U Active heatsink		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-

Жесткий диск HDD 2000GB SATA-III Seagate Enterprise Capacity	за 2018г.	-	-	-	-	-
Корпус Supermicro-R760 15X	за 2017г.	-	-	-	-	-
Материнская плата Supermicro	за 2018г.	-	-	-	-	-
Процессор INTEL XEON	за 2017г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Nanya	за 2018г.	-	-	-	-	-
Блок питания FSP	за 2017г.	-	-	-	-	-
Кулер для процессора	за 2018г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 2 Tb	за 2017г.	-	-	-	-	-
Твердотельный диск Samsung 500 Gb	за 2018г.	-	-	-	-	-
Твердотельный диск SLC	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер 2017(2)	за 2018г.	-	-	-	-	-
Самосвал SCANIA G440 GB8X4ENZ	за 2017г.	261	-	-	261	261
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	21 617	-	-	21 617	21 617

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	23 412	30 834
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	62 677	3 967
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Дворниченко Сергей Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	124 970	-	-	-	-	124 970	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	35 368	1 083	-	32 122	1 083	-	-	3 246	-
	5315	за 2017г.	67 200	91	61 160	92 000	-	-	-	35 368	1 083
в том числе:											
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	35 368	1 083	124 970	32 122	1 083	-	-	128 216	-
	5310	за 2017г.	67 200	91	61 160	92 000	-	-	-	35 368	1 083

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Дворниченко Сергей Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	33 590	-	3 495 099	(3 478 320)	-	-	X	50 369	-
	5420	за 2017г.	39 517	-	2 724 364	(2 730 292)	-	-	X	33 590	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности Готовая продукция	5401	за 2018г.	1 650	-	1 759	(1 983)	-	-	-	1 426	-
	5421	за 2017г.	288	-	1 878	(516)	-	-	-	1 650	-
	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2018г.	24 929	-	3 338 660	(3 332 022)	-	-	-	31 567	-
	5423	за 2017г.	37 700	-	2 583 829	(2 596 600)	-	-	-	24 929	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	7 011	-	154 680	(144 315)	-	-	-	17 375	-
	5426	за 2017г.	1 530	-	138 657	(133 176)	-	-	-	7 011	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Дворниченко Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
РОССИЯ # 6503201883

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

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(134)
	5510	за 2018г.	380 835	(134)	356 301	4 479	(142 150)	-	-	-	-	4	117	599 586
			143 757	-	323 957	6 535	(104 418)	-	-	-	-	-	-	370 272
	5530	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100)
в том числе:														
	5511	за 2018г.	186 021	(134)	275 632	10	(108 097)	-	-	-	-	-	-	353 567
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2017г.	127 494	-	156 116	-	(97 589)	-	-	-	-	-	-	186 021
	5512	за 2018г.	18 480	-	18 558	-	(12 853)	-	-	-	-	-	-	24 185
Авансы выданные	5532	за 2017г.	5 081	-	16 689	-	(3 290)	-	-	-	-	-	-	18 480
	5513	за 2018г.	176 334	-	62 110	4 469	(21 200)	-	-	-	4	117	221 834	-
Прочая	5513	за 2018г.	-	-	-	6 535	(3 539)	-	-	-	-	366	75	165 771
	5533	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2018г.	380 835	(134)	356 301	4 479	(142 150)	-	-	X	X	X	X	599 586
	5520	за 2017г.	143 757	-	323 957	6 535	(104 418)	-	-	X	X	X	X	370 272

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	33 000	100 000	-	-	-	-	-	133 000	
	5571	за 2017г.	-	33 000	-	-	-	-	-	33 000	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	33 000	100 000	-	-	-	-	-	133 000	
	5572	за 2017г.	-	33 000	-	-	-	-	-	33 000	
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2018г.	69 247	-	-	(69 247)	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	4 349	66 327	-	(1 429)	-	-	-	69 247	
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	321 916	2 789 513	31 532	(2 671 033)	-	-	4	117	472 049
	5580	за 2017г.	213 358	2 078 900	20 315	(1 990 432)	(666)	-	366	75	321 916
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	104 069	28 664	134	(96 737)	-	-	-	-	36 130
	5581	за 2017г.	79 299	84 323	76	(59 629)	-	-	-	-	104 069
авансы полученные	5562	за 2018г.	2 318	10 526	-	(1 950)	-	-	-	-	10 892
	5582	за 2017г.	5 744	2 129	-	(4 904)	(650)	-	-	-	2 318
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	7 438	3 356	122	(1 253)	-	-	4	109	9 777
	5583	за 2017г.	2 026	5 061	68	(157)	-	-	366	75	7 438
кредиты	5564	за 2018г.	206 150	2 667 539	29 959	(2 491 089)	-	-	-	-	412 559
	5584	за 2017г.	-	723 978	6 011	(523 839)	-	-	-	-	206 150
займы	5565	за 2018г.	-	77 800	1 310	(79 110)	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	1 261 469	14 161	(1 401 773)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	126 143	1 628	7	(894)	-	-	-	8	2 690
	5586	за 2017г.	146	1 940	-	(129)	(16)	-	-	-	1 941
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	354 916	2 889 513	31 532	(2 671 033)	-	X	X	X	605 049
	5570	за 2017г.	213 358	2 111 900	20 315	(1 990 432)	(666)	X	X	X	354 916

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Дворниченко Сергей Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	1 768	384
Расходы на оплату труда	5620	43 123	30 236
Отчисления на социальные нужды	5630	12 771	9 392
Амортизация	5640	22 048	12 197
Прочие затраты	5650	64 605	80 967
Итого по элементам	5660	144 315	133 176
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 242 070	2 591 538
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 386 385	2 724 714

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



Руководитель Дворниченко Сергей Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	815	2 218	(1 661)	-	1 372
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Дворниченко Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2019 г.

21

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	90 000	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	3 000	28 000	-
в том числе:				
5811		-	-	-



Руководитель Дворниченко Сергей Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Дворниченко Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Нематериальные активы и НИОКР

В составе нематериальных активов учтены расходы по созданию корпоративного сайта.

Фактическая (первоначальная) стоимость данного нематериального актива составила 61 тыс. рублей. Срок полезного использования определен 36 месяцев, не менялся. Амортизация нематериального актива производится линейным способом.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

В отчетном периоде отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Объекты, стоимость которых не погашается, у Общества отсутствуют.

Финансовые вложения

В отчетности к краткосрочным финансовым вложениям отнесены вложения со сроком погашения менее года. Долгосрочные вложения вклад в уставный капитал ООО «Стройтехинвест».

Согласно принятой Обществом учетной политике при выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их первоначальная стоимость списывается по первоначальной стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения в виде долговых ценных бумаг обременены залогом. Залогодержатели: Коммерческий банк "РОСЭНЕРГОБАНК" АО.

Организация внесла вклад в уставный капитал ООО «СтройТехИнвест» основными средствами в размере 37 280 т. р. по рыночной стоимости. Денежная оценка неденежного вклада в уставный капитал ООО была проведена независимым оценщиком. Так же были вклад в уставный капитал ООО «СтройТехИнвест» денежными средствами в размере 87 690 т. р.

Материально-производственные запасы

В составе прочих запасов и затрат числятся транспортные расходы на остаток нереализованного товара.

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы обремененные залогом.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02

Расшифровка строки «Отложенные налоговые активы» (в тыс. руб.):

Вид актива	Сумма на 31.12.18 г	Дата возникновения	Срок погашения
Убыток от продажи ОС	55	01.05.2015	2020г
Убыток от продажи ОС	95	01.06.2015	2020г
Оценочные обязательства и резервы	306	31.12.2018	2019г

ИТОГО	456		
-------	-----	--	--

Расшифровка строки «Отложенные налоговые обязательства» (в тыс. руб.):

Вид обязательства	Сумма на 31.12.18 г	Дата возникновения	Срок погашения
Амортизация (основные средства)	211	28.02.2013	2022
Лизинговые платежи	1 042	31.12.2013	2019
ИТОГО	1 253		

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Инвентаризация расчетов проведена по состоянию на 31.12.2018 г.

Учет займов и кредитов

У Общества на 31.12.2018 г. имеются обязательства по долгосрочным кредитам: тыс. руб.

Наименование заимодавца	Основание получение кредита (займа)	Дата получения кредита	Дата погашения кредита	Сумма на 31.12.18 г
Сбербанк России	Кредитная линия возобновляемая (Договор №144 от 23.11.2017)	23.11.2017	22.05.2019	33 000
Сбербанк России	Овердрафт (Договор № 111 от 18.07.2018)	18.07.2018	16.01.2020	100 000

В отчетности к обязательствам по краткосрочным займам отнесены кредиты и проценты по кредитным договорам со сроком погашения менее года:

Наименование заимодавца	Основание получение кредита (займа)	Дата получения кредита	Дата погашения – основного долга (кредита)	Сумма на 31.12.18 г	
				Основной долг	Проценты
ПАО "Банк Уралсиб"	Овердрафт (Договор № 3245-831/00057 от 13.12.2017)	13.12.2017	12.12.2019	49 875	
ПАО «Банк «ФК Открытие»	Кредитный договор № 2/55-00/18-00011 от 25.10.2018 г.	26.10.2018 г.	25.10.2019	49 925	
ПАО «Банк «ФК Открытие»	Кредитный договор № МС/55-00/4/18 –	27.09.2018 г.	27.09.2018	49 851	

	003 от 27.09.2018				
ПАО «Банк «ФК Открытие»	Кредитный договор № 1/55-00/18-00012	08.11.2018	08.11.2021	13 611	
Сбербанк России	Договор № 166 об овердрафтном кредите от 31.10.2018 г.	31.10.2018 г.	25.10.2019	124 375	
Сбербанк России	Овердрафт (Договор №167 от 10.10.18 г)	10.10.2018	09.04.2020	124 922	
ИТОГО				412 559	

По кредитному договору № 2/55-00/18-00011 от 25.10.2018 (ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"), в целях обеспечения обязательств ООО «Калита» заключены следующие договора залога:

- Договор об ипотеке № 2/55-00/18-00011-302 от 08.11.2018 г. (стоимость предмета залога – 14 047 тыс. руб.);
- договор залога транспортных средств № 2/55-00/18-00011-304 от 26.10.18 г. (стоимость предмета залога 1 368 тыс. руб.).

Кредиты и займы получены Обществом на пополнение оборотных средств.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2018 г. отсутствуют.

Затраты на освоение природных ресурсов

Материальные и нематериальные поисковые активы по состоянию на 31.12.2018 г. отсутствуют.

Учет договоров строительного подряда

Договоры строительного подряда в отчетном периоде не исполнялись.

Государственная помощь

В отчетном периоде Общество не получало целевого финансирования в части предоставления бюджетных средств.

5. Информация о связанных сторонах

В 2018 году связанными сторонами Общества являлись:
 Алонская Светлана Владимировна – директор в период с 01.01.2018 г. по 20.08.2018 г.:
 Дворниченко Сергей Михайлович – директор с 21.08.2018 г., участник Общества с долей 44,44% в уставном капитале;

Миронова Елена Владимировна – участник Общества с долей 55,56% в уставном капитале;

ООО «Стройтехинвест» - контролируемая организация, доля Общества в уставном капитале ООО «Стройтехинвест» составляет 99,976%.

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2018 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2018 г.
ООО "СТРОЙТЕХИНВЕСТ"	Транспортно-экспедиционные услуги	206	Согласно договора оплата денежными средствами	0
	Агентский договор	2 005	Согласно договора оплата денежными средствами	184 998
	Договор купли-продажи № 017/01-2017 от 23.01.2017	23 965	Согласно договора оплата денежными средствами	0
	Договор купли-продажи № ТК 725/12-2015 от 30.12.2015	28 266	Согласно договора оплата денежными средствами	15 251
	Договор купли-продажи № 681/09-2018 от 07.09.2018	1 168	Согласно договора оплата денежными средствами	0
	Аренда	5 948	Согласно договора оплата денежными средствами	0
	Договор поставки № 1	121 888	Согласно договора оплата денежными средствами	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом Общества с 01.01.2018 г. по 20.08.2018 году является директор Алонская Светлана Владимировна. Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, премии) в отчетном периоде составили 856 тыс. руб. С 21.08.2018 г. по 31.12.2018 г. директор Дворниченко Сергей Михайлович. Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, премии) в отчетном периоде составили 348 тыс. руб.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

Дворниченко Сергей Михайлович;
Миронова Елена Владимировна.

6. События после отчетной даты

Отсутствуют существенные события после отчетной даты.

7. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Всего за 2018 год начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 35 тыс. рублей; за 2018 год резерв по сомнительным долгам не использован. По состоянию на 31.12.2018 года сумма составила 135 тыс. рублей.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2018 г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2018 года не формировался.

Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт и на ремонт основных средств не создавались. Указанные расходы учитываются в том отчетном периоде, когда они были осуществлены.

Оценочное обязательство в виде предстоящей оплате отпусков сформировано по методике, закрепленной в учетной политике. При расчете обязательства учитываются также суммы обязательных страховых взносов, начисляемых на суммы оплаты труда. По состоянию на 01.01.2018 г. обязательство составило 815 тыс. рублей. За 2018 год начислены отпускные и обязательные страховые взносы за счет оценочного обязательства в сумме 1 661 тыс. рублей. Всего за 2018 год начислено оценочное обязательство на сумму 2 218 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2018 года обязательство по предстоящей оплате отпусков составило 1 372 тыс. рублей.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создавался.

8. Операции по сегментам

Учетной политикой Общества не предусмотрено применение ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

9. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

В отчетном периоде у Общества отсутствовали существенные чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

11. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не осуществляло фактов хозяйственной жизни, связанных с прекращением деятельности.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В отчетном периоде не выявлены существенные ошибки предшествующих отчетных периодов. Исправления в бухгалтерский учет и отчетность предшествующих отчетных периодов не производились.



Директор ООО «Калита»

Дата: 28.03.2019 г

М.п.

/С.М. Дворниченко

