



*Многогранность наших услуг – залог Вашего успеха!*

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
Аудиторская фирма  
«Дебет – Аудит»**

---

**Акционерам и руководителю  
АО «МСК - Сервис»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
по годовой бухгалтерской отчетности  
за 2018год**

Тюмень, 2019г.



# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## Акционерам акционерного общества «МСК - Сервис»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «МСК - Сервис» (ОГРН 1088604000100, 628303, Россия, Тюменская область, ХМАО –Югра, г. Нефтеюганск, 9мкр, дом26, помещение 51), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «МСК - Сервис» по состоянию на 31 декабря 2018года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 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.

### Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочую информацию содержит Годовой отчет Общества за 2018 год (но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности).

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет представлена и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

### Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления



бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь



внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



**В. Н. Яркина**

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма "Дебет-Аудит"»

ОГРН 1027200830700

625023 г. Тюмень, ул. Харьковская, д. 77, оф. 513.

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

ОРНЗ 11703017632

«29» марта 2019г



**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "МСК-Сервис" Форма по ОКУД **0710001**  
 Дата (число, месяц, год) **31 12 2018**  
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО **35344180**  
 ИНН **8604042417**  
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе по ОКВЭД **68.32.1**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКФС **12267 16**  
Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКЕИ **384**  
 Единица измерения: в тыс. рублей  
 Местонахождение (адрес) 8303, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нефтеюганск г, 9-й мкр, дом № 26

Коды		
0710001		
31	12	2018
35344180		
8604042417		
68.32.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	94	172	595
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	743
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>94</b>	<b>172</b>	<b>1 338</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	4	19	15
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	108 210	99 896	119 364
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 165	656	4 655
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	4 465
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>109 379</b>	<b>100 571</b>	<b>128 699</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>109 473</b>	<b>100 744</b>	<b>130 037</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 671	6 671	6 671
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	334	334	334
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 773	9 276	5 879
	Итого по разделу III	1300	15 778	16 280	12 884
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	972	3 889
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	62
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	972	3 951
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	93 695	83 492	113 202
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	93 695	83 492	113 202
	<b>БАЛАНС</b>	1700	109 473	100 744	130 037



Руководитель

(подпись)

Макеев Константин  
Федорович

(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Акционерное общество "МСК-Сервис"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
35344180		
8604042417		
68.32.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	339 966	343 569
	Себестоимость продаж	2120	(335 678)	(331 896)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 288	11 673
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 288	11 673
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(65)	(448)
	Прочие доходы	2340	227	1 007
	Прочие расходы	2350	(4 280)	(6 506)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	170	5 726
	Текущий налог на прибыль	2410	(701)	(1 648)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(637)	(500)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	62
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(743)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(531)	3 397



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	(531)	3 397
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



руководитель

(подпись)

Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

8



Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "МСК-Сервис"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение**

или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные**

**общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710003		
31	12	2018
35344180		
8604042417		
68.32.1		
12267		16
384		

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	6 671	-	-	334	5 879	12 884
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 397	3 397
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-







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	6 671	-	-	334	9 275	16 280
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	67	67
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	67	67
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	569	569
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	531	531
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	38	38
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	6 671	-	-	334	8 773	15 778



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	15 778	16 280	12 884



Звонитель  
**Макеев Константин Федорович**  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

12



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

организация Акционерное общество "МСК-Сервис"  
 идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе  
 организационно-правовая форма / форма собственности непубличные акционерные общества / Частная собственность  
 единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
35344180		
8604042417		
68.32.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	364 734	403 435
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	362 786	396 601
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 948	6 834
Платежи - всего	4120	(363 253)	(404 517)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(307 044)	(334 454)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 106)	(8 484)
процентов по долговым обязательствам	4123	(56)	(447)
налога на прибыль организаций	4124	(1 879)	(1 676)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(47 168)	(59 456)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 481	(1 082)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
платежи - всего	4320	(972)	(2 917)
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	(972)	(2 917)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
изменения денежных потоков от финансовых операций	4300	(972)	(2 917)
изменения денежных потоков за отчетный период	4400	509	(3 999)
остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	656	4 655
остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 165	656
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Уполномоченный

(подпись)

Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "МСК-Сервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
35344180		
8604042417		
68.32.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

**Макеев Константин  
Федорович**

(расшифровка подписи)



## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «МСК-Сервис» ЗА 2018 ГОД**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности АО «МСК-Сервис» за 2018 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчётности.

### **Раздел 1 «Общие сведения об организации»**

Общество является правопреемником Нефтеюганского городского муниципального унитарного предприятия «Жилищно- эксплуатационный участок №2» в соответствии с передаточным актом со всеми изменениями в составе и стоимости имущественного комплекса этого унитарного предприятия.

Акционерное общество "ЖЭУ№2" было учреждено в 2007 году, 17.07.2018г. ОАО "ЖЭУ№2" было переименовано в АО "МСК-Сервис" в связи с приведением его в соответствие с п.1.1. части 1 ст. 193 ЖК РФ и нормами главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 05.05.2014 № 99 ФЗ).

АО «МСК-Сервис» зарегистрировано по адресу: 628310, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нефтеюганск, 16 мкр, 35 дом, 78 кв.

АО «МСК-Сервис» в 2018 году осуществляло следующие основные виды деятельности:

- управление многоквартирным домом;
- содержание общего имущества в многоквартирном доме;
- техническое обслуживание жилищного фонда;
- текущий ремонт общего имущества в многоквартирном доме;
- предоставление бытовых услуг населению;
- согласование вселения нанимателей в занимаемое им жилое помещение муниципального жилищного фонда;
- претензионная и исковая работа с собственниками нежилых помещений в многоквартирном доме, имеющих задолженность по оплате за содержание общего имущества многоквартирного дома;
- рассмотрение в пределах компетенции жалоб и заявлений, поступивших в адрес Общества.

Среднегодовая численность работающих за отчётный период 4 человека.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Makeев К.Ф.

### **Раздел 2 «Информация об учётной политике»**

Настоящая бухгалтерская отчётность Общества подготовлена на основе следующей учётной политики.

#### **1. Бухгалтерский учёт и отчётность**

1.1. Бухгалтерская отчётность АО «МСК-Сервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

1.2. Бухгалтерский учёт ведётся специализированной организацией на основании договора по ведению бухгалтерского учёта. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт генеральный директор АО «МСК-Сервис» (далее – Организация).

1.3. Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.



1.4. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

1.5. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

## **2. Порядок учёта нематериальных активов (НМА)**

2.1. Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

2.2. Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

2.3. НМА не проверяются на обесценение в порядке, определённом Международными стандартами финансовой отчётности (п. 22 ПБУ 14/2007).

## **3. Порядок учёта основных средств (ОС)**

3.1. Амортизация по объектам ОС начисляется линейным способом по всем группам ОС (п. 18 ПБУ 6/01).

3.2. Активы стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу отражаются в учёте в составе материально-производственных запасов (п. 5 ПБУ 6/01).

3.3. Расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учёте по мере их фактического осуществления.

3.4. Организация не производит переоценку объектов ОС (п. 15 ПБУ 6/01).

3.5. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, и права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве объектов ОС с выделением на отдельном субсчёте к счёту учёта ОС (п. 52 Методических указаний по бухгалтерскому учёту ОС (Приказ № 91н от 13.10.2003)).

## **4. Порядок учёта материально-производственных запасов (МПЗ)**

4.1. При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01, п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учёту МПЗ).

4.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создаётся

## **5. Порядок формирования доходов**

5.1. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

5.2. Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

5.3. Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным сроком выполнения (изготовления) определяется по мере готовности. Готовность выполненных работ, выручка от выполнения, оказания, продажи которых определяется по мере готовности, устанавливается на основании актов приёмки этапов выполненных работ, оказанных услуг, частичной готовности продукции.

## **6. Порядок формирования расходов**

6.1. К прямым расходам относятся затраты, связанные с производством и продажей продукции (работ, услуг).

6.2. Все остальные расходы (за исключением прочих расходов) признаются косвенными и списываются единовременно в конце отчётного периода без распределения на остаток нерезализованного товара.

## **7. Порядок учёта финансовых вложений**



7.1. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчётности на конец отчётного периода по текущей рыночной стоимости путём корректировки их оценки на предыдущую отчётную дату. Переоценка производится ежеквартально (п. 20 ПБУ 19/02).

7.2. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостями в течение срока их обращения не производится (п. 22 ПБУ 19/02).

### **8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Резервы**

8.1. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков Организация не формирует.

8.2. Организация не формирует оценочное обязательство по выплате вознаграждений работникам по результатам финансового года

8.3. Организация не формирует оценочное обязательство по выплате премий / бонусов покупателям по результатам финансового года

8.3. Резерв по сомнительным долгам формируется в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности.

*Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2018 не начислялась, так как по данным инвентаризации, отсутствует дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 не погашенная в сроки*

### **Раздел 3 «Прочие сведения»**

#### **3.1 Раскрытие информации по доходам и расходам**

3.1.1 Выручка всего – 339966 тыс. руб.

3.1.2. Себестоимость продаж составила 335 678 тыс. руб. в том числе:

Статья расходов	Сумма, руб.
Расходы на оплату труда	8353200,96
Отчисления на социальные нужды	2251744,94
Командировочные расходы	44630,0
Амортизация	78022,27
Транспортные услуги	1313,83



Аренда офиса	171887,10
Услуги связи	71256,04
Прочие (не учитываемые для целей налогообложения)	324706292,51
<b>Итого</b>	<b>335 678 347,65</b>

3.2. Прочие доходы за 2018 год составили 227,3 тыс. руб., в том числе:

Прочие доходы	Сумма, руб.
Госпошлина	92147,81
Прочие доходы	135200,52
<b>Итого</b>	<b>227348,33</b>

3.4. Прочие расходы за 2018 год составили 4345 тыс. руб., в том числе:

Прочие расходы	Сумма, руб.
Проценты по заемным средствам	64814,76
Возмещение ущерба по затоплению	987484,77
Услуги банка	1551589,88
Прочие	1830247,65

#### Раздел 4. Информация о связанных сторонах

Общество является правопреемником Нефтеюганского городского муниципального унитарного предприятия «Жилищно- эксплуатационный участок №2» в соответствии с



передаточным актом со всеми изменениями в составе и стоимости имущественного комплекса этого унитарного предприятия.

Акционерами общества являются муниципальное образование город Нефтеюганск, владеющий 24% акций общества, Индивидуальный предприниматель Ситников Игорь Николаевич, владеющий 76 % акций общества.

Уставный капитал Общества составляет 6671 тысяча рублей. Номинальная стоимость акции акционерного общества составляет 1000 рублей - количество обыкновенных именных акций 6671 штука.

Организация подлежит обязательному аудиту.

Высший орган управления - общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью общества осуществляется Советом директоров, который принимает все конструктивные и стратегические решения по поводу деятельности предприятия.

Руководство текущей деятельностью осуществляется исполнительным единоличным органом в лице генерального директора Макеева Константина Федоровича.

Контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией.

Дочерних и зависимых обществ АО «МСК-Сервис» не имеет.

Выплаты долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) не производились.

Выплаты в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе не производились.

#### **Раздел 5. «Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу»**

Вознаграждение управленческому персоналу за 2018 год выплачено в сумме 7086 тыс. руб.,

в том числе:

- размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в 2018г. Составил 4126,1 тыс. руб.
- вознаграждение генерального директора за 2018 год составило 2959,9 тыс. руб.

#### **Раздел 6. Условия сопоставимости данных**



По строке 4129 «Прочие платежи» отчёта о движении денежных средств за 2018 год отражён сальдированный результат сумм НДС, исключённых из других строк отчёта в сумме 2104 тыс. руб.

#### **Раздел 7. «Государственная помощь»**

В течение отчетного периода организация государственную помощь не получала.

#### **Раздел 8. «Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)»**

В течение отчетного периода организация средства целевого финансирования не получала.

#### **Раздел 9. «События после отчетной даты»**

В период после сдачи налоговой отчетности в процессе рассмотрения и утверждения бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые существенно повлияют на размер налогооблагаемой прибыли и суммы налога не возникали.

#### **Раздел 10. «Риски, способные повлиять на финансовое положение Общества и финансовые результаты»**

Риска ликвидности, связанного с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, Общество не имеет.

Существуют незначительные рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на услуги, курсов иностранных валют.

#### **Раздел 11. «Внутренний контроль»**

В Обществе организован внутренний контроль, который осуществляется на всех уровнях управления экономическим субъектом. Объем и характер способов и методов оценки внутреннего контроля определяются руководителем Общества. Организован контроль деловой репутации: ведется работа по сбору и проверке информации о покупателях и заказчиках, поставщиках и подрядчиках, об операциях подверженных риску.

Организован контроль правовых рисков: ведется работа по сбору и проверке информации о внутренних и внешних правовых конфликтах.

Организован контроль продаж: тщательно проверяется информация о соблюдении договоров на поставку продукции, о затратах на поставку, ценах продаж

#### **12. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах в виде таблиц включают следующие разделы:**

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

Раздел 2 «Основные средства».

Раздел 3 «Финансовые вложения».

Раздел 4 «Запасы».

Раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Раздел 6 «Затраты на производство».

Раздел 7 «Оценочные обязательства».

Раздел 8 «Обеспечения обязательств».



Раздел 9 «Государственная помощь».

Генеральный директор  
АО «МСК-Сервис»



Макеев К.Ф.

Дата составления 18.03.2019г.



**Расчет стоимости чистых активов**

**Акционерное общество "МСК-Сервис"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	94	172	595
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	743
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4	19	15
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	108 210	99 896	119 364
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	200
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 165	656	4 655
Прочие оборотные активы	1260	-	-	4 465
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>109 473</b>	<b>100 744</b>	<b>130 037</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	972	3 889
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	62
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	93 695	83 492	113 202
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>93 695</b>	<b>84 464</b>	<b>117 153</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>15 778</b>	<b>16 280</b>	<b>12 884</b>

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



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

АО "МСК - Сервис" 2018г.

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		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

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

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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



1.5. Незаконченные и неформленные НИСКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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



Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2018 г.



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
									Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	698	(526)	-	-	-	(78)	-	-	698	(60)
в том числе:	5210	за 2017г.	1 066	(471)	-	(368)	29	(83)	-	-	698	(52)
Другие виды основных средств	5201	за 2018г.	500	(328)	-	-	-	(78)	-	-	500	(40)
Здания	5211	за 2017г.	500	(245)	-	-	-	(83)	-	-	500	(32)
	5202	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2017г.	368	(28)	-	(368)	29	(1)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2018г.	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-
	5241	за 2018г.	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего. в том числе:	5270	-	-
	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.
данные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
данные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
учтенные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
учтенные 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 (от и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



ВОДИТЕЛЬ  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Макеев Константин  
 Федорович  
 (расшифровка подписи)

8 марта 2019 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

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



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего им числе:	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
бансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме дажи) - всего	5320	-	-	-
им числе:	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
е использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

В марта 2019 г.



4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло				оборачивание				себе-стоимость	величина резерва по снижению стоимости
			себе-стоимость	величина резерва по снижению стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв по снижению стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)					
Запасы - всего	5400	за 2018г.	19	-	336 691	(336 706)	-	-	-	-	-	X	4	-
	5420	за 2017г.	15	-	332 616	(332 612)	-	-	-	-	-	X	19	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	19	-	1 013	(1 028)	-	-	-	-	-	1 013	4	-
	5421	за 2017г.	15	-	720	(716)	-	-	-	-	-	713	19	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	335 678	(335 678)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	331 896	(331 896)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

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



Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

ИВДИТЕЛЬ

18 марта 2019 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															за 2018г.	за 2017г.	поступление	списание на финансовый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018г.	99 896	-	412 954	-	404 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5530	за 2017г.	119 364	-	516 641	-	(536 109)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2018г.	88 451	-	411 159	-	(391 906)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5531	за 2017г.	111 884	-	513 600	-	(531 804)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2018г.	312	-	114	-	(166)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2018г.	296	-	269	-	(252)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	11 130	-	1 681	-	(12 568)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2018г.	12 411	-	2 772	-	(4 053)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2017г.	99 896	-	412 954	-	404 640	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017г.	119 364	-	516 641	-	(536 109)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)											
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	972	-	-	-	(972)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	3 889	-	-	-	(2 917)	-	-	-	-	-	-	-	972
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	83 492	329 648	-	-	(339 851)	-	-	-	-	-	-	-	93 695
в том числе:	5580	за 2017г.	113 202	337 373	-	-	(387 083)	-	-	-	-	-	-	-	83 492
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	79 412	314 349	-	-	(326 521)	-	-	-	-	-	-	-	91 584
	5581	за 2017г.	89 117	317 819	-	-	(327 524)	-	-	-	-	-	-	-	79 412
авансы полученные	5562	за 2017г.	472	1 221	-	-	(1 223)	-	-	-	-	-	-	-	474
	5582	за 2017г.	599	618	-	-	(745)	-	-	-	-	-	-	-	472
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	2 716	13 409	-	-	(11 998)	-	-	-	-	-	-	-	1 306
	5583	за 2017г.	2 445	8 350	-	-	(8 079)	-	-	-	-	-	-	-	2 716
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	65	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	1 131	843	-	-	(43)	-	-	-	-	-	-	-	331
	5586	за 2017г.	21 612	10 565	-	-	(30 734)	-	-	-	-	-	-	-	1 131
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018г.	83 492	329 648	-	-	(339 851)	-	-	-	-	-	-	-	93 695
	5570	за 2017г.	113 202	337 373	-	-	(387 083)	-	-	-	-	-	-	-	83 492



6.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



одитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Макев Константин**  
**Федорович**  
 (расшифровка подписи)

марта 2019 г.



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Основные затраты	5610	198	706
Затраты на оплату труда	5620	8 353	7 892
Расходы на социальные нужды	5630	2 252	1 879
Расходы на амортизацию	5640	78	83
Расходы по элементам	5650	324 797	321 336
Расходы по элементам	5660	335 678	331 896
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Расходы по обычным видам деятельности	5600	335 678	331 896

\* Организация, осуществляющая торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Макев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

37



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
ом числе:	5701	-	-	-	-	-



Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.



	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2019 г.
в том числе:	5800	-	-	-
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Макеев Константин  
 Федорович  
 (расшифровка подписи)

водитель

18 марта 2019 г.



9. Государственная помощь

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



Макеев Константин  
Федорович  
(расшифровка подписи)

зодитель

18 марта 2019 г.

40



Всего прошнуровано и пронумеровано  
40 (сорок) ) листов  
Генеральный директор ООО «Аудиторская  
фирма «Дебет-Аудит» В. И. Яковлев

