АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества «Яргоргражданстрой»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Яргоргражданстрой» (ОГРН 1027600687322, 150049, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Лисицына, д.3а), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение открытого акционерного общества «Яргоргражданстрой» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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:

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

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

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

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

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

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

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

Генеральный директор
ООО «АУДИТ-ГАРАНТ» А.А. Красавин

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ГАРАНТ»,
ОГРН 1167627102301,
150000, г. Ярославль, ул. Свердлова, д.7/18, кв.4,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603093005

«15» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Открытое акционерное общество "Яргорграждanстрой"	по ОКПО	03243571		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7601001202		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
150049, Ярославская обл, Ярославль г, Лисицына, дом № 3а

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	38 861	27 792	24 758
	в том числе: основные средства в организации		37 618	21 610	23 552
5205	земельные участки		1 243	1 206	1 206
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	38 861	27 792	24 758
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5450	Запасы	1210	239	836	286
5401	в том числе: материалы		239	836	286
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	1 049	524	1 397
5512	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		25	45	42
5511	расчеты с покупателями и заказчиками		996	479	1 355
5513	расчеты с разными дебиторами		28	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	426	471	574
	Прочие оборотные активы	1260	9	122	45
	Итого по разделу II	1200	1 723	1 953	2 302
	БАЛАНС	1600	40 584	29 745	27 060

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4	4	4
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 665	2 665	2 665
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 107	8 975	8 406
3300	Итого по разделу III	1300	12 776	11 644	11 075
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
5551	Итого по разделу IV	1400	1 000	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	26 808	18 101	15 985
	в том числе:				
5561	расчеты с поставщиками и подрядчиками		14 261	16 966	15 422
5562	расчеты с покупателями и заказчиками		44	602	185
5563	расчеты по налогам и сборам		669	435	376
5566	расчеты с разными кредиторами		11 834	98	2
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	26 808	18 101	15 985
	БАЛАНС	1700	40 584	29 745	27 060

Руководитель _____ **Солодов Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	03243571		
ИНН	7601001202		
по ОКВЭД	68.20.2		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Открытое акционерное общество "Яргоргражданстрой"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	21 176	18 599
5660	Себестоимость продаж	2120	(17 280)	(16 031)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 896	2 568
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 896	2 568
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(248)	-
	Прочие доходы	2340	9 394	573
	в том числе: материалы от списания ОС		-	559
	прочие доходы		-	14
	недействительная сделка (остат. стоим.ОС)		8 652	-
	продажа м/лом		560	-
	восстан. резерва по сомнительным долгам		182	-
	Прочие расходы	2350	(11 575)	(2 336)
	в том числе: остаточная стоимость ОС		-	(488)
	услуги банка		(75)	(48)
	резерв по сомнительным долгам		-	(1 293)
	налог на имущество		(677)	(501)
	прочие расходы		(159)	(6)
	недействительная сделка (продажа ОС)		(10 105)	-
	стоимость материалов		(559)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 467	805
	Текущий налог на прибыль	2410	(335)	(236)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 132	569

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	1 132	569
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Открытое акционерное общество "Яргоргражданстрой"	по ОКПО	03243571		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7601001202		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2015 г.	3100	4	-	2 665	-	8 406	11 075
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	569	569
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	569	569
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	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	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	4	-	2 665	-	8 975	11 644
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 132	1 132
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 132	1 132
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 2017 г.	3300	4	-	2 665	-	10 107	12 776

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	11 075	569	-	11 644
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	11 075	569	-	11 644
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 406	569	-	8 975
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	8 406	569	-	8 975
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	12 776	11 644	11 075

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Открытое акционерное общество "Яргоргражданстрой"	по ОКПО	03243571		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7601001202		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 019	18 639
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20 666	18 536
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 353	103
Платежи - всего	4120	(20 360)	(13 693)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 600)	(10 352)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 416)	(1 472)
процентов по долговым обязательствам	4123	(249)	-
налога на прибыль организаций	4124	(50)	(266)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 045)	(1 603)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 659	4 946
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	(2 704)	(5 049)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 704)	(5 049)
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	(2 704)	(5 049)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 000	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	3 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 000)	-
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	(2 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(45)	(103)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	471	574
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	426	471
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Солодов Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) ОАО «Яргоргражданстрой» за 2017 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 071000:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация убытки обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 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	
					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 2017г.	31 040	(8 224)	9 232	-	-	(4 420)	-	-	51 505	(12 644)
	5210	за 2016г.	31 845	(7 087)	140	(944)	456	(1 593)	-	-	31 040	(8 224)
в том числе: Сооружения	5201	за 2017г.	7 839	(1 393)	3 698	-	-	(564)	-	-	11 537	(1 957)
	5211	за 2016г.	8 783	(1 257)	-	(944)	456	(593)	-	-	7 839	(1 393)
Здания	5202	за 2017г.	20 385	(5 513)	5 522	10 459	-	(3 565)	-	-	36 366	(9 078)
	5212	за 2016г.	20 385	(4 731)	-	-	-	(782)	-	-	20 385	(5 513)
Другие виды основных средств	5203	за 2017г.	57	(23)	-	-	-	(23)	-	-	57	(46)
	5213	за 2016г.	57	-	-	-	-	(23)	-	-	57	(23)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2017г.	1 502	(1 259)	12	736	-	(267)	-	-	2 250	(1 526)
	5214	за 2016г.	1 363	(1 064)	140	-	-	(195)	-	-	1 502	(1 259)
Земельные участки	5205	за 2017г.	1 206	-	-	37	-	-	-	-	1 243	-
	5215	за 2016г.	1 206	-	-	-	-	-	-	-	1 206	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2017г.	52	(36)	-	-	-	(1)	-	-	52	(37)
	5216	за 2016г.	52	(35)	-	-	-	(1)	-	-	52	(36)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	4 976	4 256	-	(9 232)	-
	5250	за 2016г.	-	5 116	-	(140)	4 976
в том числе: Здание склада с инженерными коммуникациями	5241	за 2017г.	4 976	546	-	5 522	-
	5251	за 2016г.	-	4 976	-	-	4 976
Охранная сигнализация в офисных помещениях	5242	за 2017г.	-	12	-	12	-
	5252	за 2016г.	-	20	-	20	-
Крытая площадка	5243	за 2017г.	-	2 619	-	2 619	-
	5253	за 2016г.	-	-	-	-	-
Навес для хранения стройматериалов	5244	за 2017г.	-	1 080	-	1 080	-
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5245	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016г.	-	120	-	120	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	621	140
в том числе: Охранная сигнализация в офисных помещениях	5261	12	20
Навес для хранения стройматериалов	5262	62	-
Здание склада с инженерными коммуникациями	5263	546	-
Система видеонаблюдения	5264	-	120
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 597	2 152	2 756
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2 241	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	836	-	17 596	(18 193)	-	-	X	239	-
	5420	за 2016г.	286	-	17 107	(16 557)	-	-	X	836	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	836	-	316	(913)	-	-	255	239	-
	5421	за 2016г.	286	-	1 076	(526)	-	-	433	836	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	17 280	(17 280)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	16 031	(16 031)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	2 146	(1 622)	880	-	(538)	-	-	-	-	-	2 488	(1 439)
	5530	за 2016г.	1 726	(329)	1 311	-	(891)	-	-	-	-	-	2 146	(1 622)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	2 101	(1 622)	827	-	(493)	-	-	-	-	-	2 435	(1 439)
	5531	за 2016г.	1 684	(329)	1 256	-	(849)	-	-	-	-	-	2 101	(1 622)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	45	-	25	-	(45)	-	-	-	-	-	25	-
	5532	за 2016г.	42	-	45	-	(42)	-	-	-	-	-	45	-
Прочая	5513	за 2017г.	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	5533	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	2 146	(1 622)	880	-	(538)	-	-	X	X	X	2 488	(1 439)
	5520	за 2016г.	1 726	(329)	1 311	-	(891)	-	-	X	X	X	2 146	(1 622)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 439	-	1 622	-	329	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 439	-	1 622	-	329	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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 2017г.	-	3 000	-	(2 000)	-	-	-	-	1 000
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017г.	-	3 000	-	(2 000)	-	-	-	-	1 000
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	18 101	18 821	-	(10 114)	-	-	-	-	26 808
	5580	за 2016г.	15 985	10 485	-	(8 369)	-	-	-	-	18 101
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	16 966	6 274	-	(8 979)	-	-	-	-	14 261
	5581	за 2016г.	15 422	9 352	-	(7 808)	-	-	-	-	16 966
авансы полученные	5562	за 2017г.	602	44	-	(602)	-	-	-	-	44
	5582	за 2016г.	185	602	-	(185)	-	-	-	-	602
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	435	669	-	(435)	-	-	-	-	669
	5583	за 2016г.	376	435	-	(376)	-	-	-	-	435
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	98	11 834	-	(98)	-	-	-	-	11 834
	5586	за 2016г.	2	96	-	-	-	-	-	-	98
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	18 101	21 821	-	(12 114)	-	X	X	X	27 808
	5570	за 2016г.	15 985	10 485	-	(8 369)	-	X	X	X	18 101

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	7 707	7 614	788
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	7 707	7 614	788
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	11 908	11 178
Расходы на оплату труда	5620	1 597	1 664
Отчисления на социальные нужды	5630	488	508
Амортизация	5640	1 769	1 593
Прочие затраты	5650	1 518	1 088
Итого по элементам	5660	17 280	16 031
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 280	16 031

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

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017г.		за 2016г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017г.	5911	-	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Солодов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и к отчету о финансовых результатах за 2017 год.

Открытое акционерное общество «Яргоргражданстрой».

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом общества и иным законодательством.

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Яргоргражданстрой»

ИНН 7601001202 КПП 760401001 ОГРН 1027600687322.

Сокращенное наименование: ОАО «Яргоргражданстрой».

Место нахождения общества: Россия, 150049, г. Ярославль, ул. Лисицына 3а.

Руководство текущей деятельностью открытого акционерного общества осуществляется генеральным директором Солодовым Сергеем Викторовичем.

Уставный капитал составляет 3596 (Три тысячи пятьсот девяносто шесть) рублей.

Обыкновенные акции в количестве 3596 штук. Номинальная стоимость акций составляет 1 (Один) рубль.

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним а так же расторжение договора входит в компетенцию Совета Директоров. Решением Совета Директоров (протокол №10 от 17.09.2014г.) утвержден Регистратор – ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» в качестве реестродержателя. Лицензия № 10-000-1-00264 от 03.12.2002г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный год 16 человек.

Основной вид деятельности ОАО «Яргоргражданстрой»: аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом.

Положение об учетной политике ОАО «Яргоргражданстрой».

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ « О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положением по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Мифина России.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год подготовлена в соответствии с требованиями Российского законодательства, в том числе с приказом № 66н от 02.07.2010 года.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности применяются формы первичной документации, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации или разработанные самостоятельно с обязательными реквизитами: наименование документа, дата, содержание хозяйственной операции, измерители хозяйственной операции в натуральных и в денежных показателях, подписи должностных лиц, ответственных за совершение и правильность оформления.

Проведение аудита финансовой отчетности осуществляет фирма ООО «АУДИТ-ГАРАНТ».

Учетная политика сформирована исходя из ПБУ 1/2008, ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральных законов, пояснений правительства РФ по вопросам бухгалтерского учета, методических указаний, рекомендаций и внутренних документов общества.

Общество соответствует установленным критериям отнесения к субъектам малого предпринимательства, но с обязательным заключением аудиторов.

К основным средствам относятся здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, техника, инструмент производственный и хозяйственный инвентарь стоимостью свыше 100000 рублей за единицу и сроком полезного использования свыше 12 месяцев и учитываются на счете 01 «Основные средства». Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Амортизация начисляется в бухгалтерском и налоговом учете – линейным способом. Переоценка основных средств не производилась. О движении основных средств (пояснение Раздел 2).

Увеличение стоимости основных средств за 2017 год составило: 9232 тыс. руб. в том числе: реконструкция, модернизация 12 тыс. руб., ввода в эксплуатацию зданий и сооружений 9220 тыс. руб. Возвращено здание оптово-розничной торговли с пожарной сигнализацией, тепловым узлом и земельный участок 11232 тыс. руб.

В группу «Основные средства» входят статьи:

Основные средства в организации 37618 тыс. руб.

Земельные участки 1243 тыс. руб.

Расходы на ремонт признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат.

Использование основных средств

	31.12.17 г.	31.12.16г.
а) переданные в аренду, числящиеся на балансе:	7597 тыс.руб.	2152 тыс.руб
б) в залоге (ипотека)	-	-

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому (налоговому) учету по фактической себестоимости при отпуске материалов в производство и иное выбытие их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется по каждому виду материалов. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются (пояснение Раздел 4).

В отчетном году взят кредит 3000 тыс. руб., на погашение кредиторской задолженности перед ТНС энерго Ярославль (Пояснение Раздел 5).

Отражение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности не применяются.

За отчетный 2017 год основным видом деятельности является аренда и управление нежилого недвижимого имущества, дополнительным услуги по предоставлению мест на платной стоянке.

Основные показатели:

(приложение 6)

	2017г.	2016г.	
Выручка тыс. руб.	21176	18599	
Себестоимость продаж тыс. руб.	17280	16031	
Себестоимость на 1 рубль продаж	0-82	0-86	
Прибыль от продаж тыс. руб.	3896	2568	
Чистая прибыль тыс. руб.	1132	569	
Рентабельность продаж руб.	0,18	0,14	

Из приведенных показателей видно, что показатели имеют динамику роста.

Выручка от реализации определяется по отгрузке и предъявлению заказчику расчетных документов. Прибыль от продаж определяется как разница между выручкой от реализации и затратами на ее производство и реализацию.

Прямые затраты формируются на счете 20 «Основное производство», а косвенные затраты учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы», которые в конце отчетного периода (месяц) включаются

в состав затрат счета 20 «Основное производство», полная фактическая себестоимость собранная на счете 20 «Основное производство» переносится в дебет счета 90 «Продажи».

Возникшая разница в расходах для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ для определения расходов в бухгалтерском учете и положений налогового Кодекса для учета расходов в целях налогообложения. Сумма разницы между БУ и НУ представляет собой разницу, которая сложилась из следующих расходов: амортизация ОС, резервы по сомнительным долгам.

Обществом применяется обычный налоговый режим (традиционная система).

Наличие денежных средств на 01.01.2018г.:

- в кассе 9 тыс. руб.,
- на расчетных счетах 426 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу. Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода.

Дебиторская задолженность увеличилась в 2 раза.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу. Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков кредитовой задолженности на начало и конец отчетного периода.

Кредиторская задолженность выросла на 48%.

Обществом в отчетном году создавался резерв по сомнительным долгам по расчетам с покупателями и заказчиками.

	Остаток на 01.01.2017г.	Создание резерва	Списана за счет резерва деб.задолжен.	Восстанов-ление резерва	Остаток на 01.01.2017г.
Бухгалтерский учет	1621637	1439356	-	1621637	1439356
Налоговый учет	1375328	1128766	-	1029071	1475023

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет. За 2017 год обществом уплачено налогов и сборов в сумме 2446 тыс. руб.

в том числе:

1. Внебюджетные фонды 468 тыс. руб.
2. НДС 501 тыс. руб.
3. Налог на прибыль 50 тыс. руб.
4. Налог на землю 566 тыс. руб.
5. Налог на имущество 654 тыс. руб.
6. Налог на доходы физ. лиц 202 тыс. руб.
7. Плата за негативное воздействие на окружающую среду 5 тыс. руб.

Стоимость чистых активов возросла на 10% и составила 12776 тыс. руб.

В Обществе соблюдается непрерывность деятельности. У Общества отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

Фонд оплаты труда составил 1597 тыс. руб., это на 4% ниже чем в 2016 году.

Заработная плата выдавалась своевременно.

Обществом в отчетном году сделок, признанных крупными не совершалось

Совет директоров на 31.12.2017г

1. Солодов С. В.	член Совета директоров Генеральный директор	доля акций	нет
2. Володина Г. И.	член Совета директоров	доля акций	нет
3. Ситникова М. В.	член Совета директоров	доля акций	нет
4. Моткова Г. С.	член Совета директоров	доля акций	нет
5. Клюшкин А. А.	член Совета директоров	доля акций	0,1%

Членам Совета директоров вознаграждения не выплачивались, кроме выплат которые в рамках трудовых отношений.

Единовременным исполнительным органом Общества является генеральный директор. Заседанием Совета директоров (протокол №3 от 04.03.2013г) на должность генерального директора сроком на 5 лет назначен Солодов Сергей Викторович.

Заработная плата генерального директора за 2017 год составила 183,2 тыс. руб., начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и не бюджетные фонды 78,0 тыс. руб.

Планируемая заработная плата директора на 2018 год - 250 тыс. руб., начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и не бюджетные фонды 107,0 тыс. руб.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2017г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (Наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества
1	Моткова Галина Сергеевна	Член совета директоров	нет
2	Клюшкин Александр Алексеевич	Член совета директоров	0,1%
3	Володина Галина Ивановна	Член совета директоров	нет
4	Ситникова Марина Валентиновна	Член совета директоров	нет
5	Солодов Сергей Викторович	Исполняет полномочия единого исполнительного органа, Член совета директоров	нет
6	Воронцов Владимир Владимирович	Имеет право распоряжаться более 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал	20,4%
7	Воронцова Татьяна Николаевна	Лицо входит в группу лиц, к которой относится хозяйственное общество	19,2%
8	Воронцов Антон Владимирович	Лицо входит в группу лиц, к которой относится хозяйственное общество	16,6%
9	Общество с ограниченной ответственностью «Скиф»	Имеет право распоряжаться более 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал	23,2%
10	Корнилов Владимир Константинович	Лицо входит в группу лиц, к которой относится хозяйственное общество	2,2%
11	Корнилов Александр Константинович	Лицо входит в группу лиц, к которой относится хозяйственное общество	нет

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами.

	Доля акций принадлежащих акционеру
1. ООО «Двина»	
Воронцов В. В. - директор	20%
Королев П. В. - учредитель	18%
Обществом сдано в аренду помещение Договор № 29 от 30.12.2016 г. сумма аренды за отчетный период составила43 тыс. руб. ООО «Двина выполнила текущие ремонты и реконструкцию здания на сумму 332 тыс. руб.	
2. ООО «АртельЯр»	
Королев П. В. – директор	18%
Воронцова Т. Н. – учредитель	19%
Предоставление Обществом помещения в аренду сумма аренды по Договору № 36 от 30.12.2016 г. составила 60 тыс. руб. В течении 2017 года ООО «АртельЯр» выполнялись ремонт и реконструкция зданий на сумму 689 тыс.руб.	

В отчете «О движении денежных средств за январь-декабрь 2017 года сделана корректировка на налог на добавленную стоимость. Показан налог свернут. Событий после отчетной даты не было.

14 февраля 2018 г.

Генеральный директор С. В. Солодов

Главный бухгалтер Г. С. Моткова

ООО «АУДИТ-ГАРАНТ»
В настоящем документе пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью

38 (тридцать восемь) листов

Генеральный директор _____ Красавин Аркадий Александрович

