Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛА-АУДИТ»

Россия, 115551, г. Москва, ул. Домодедовская, д. 20, кор. 3
(495) 740-29-77
e-mail: gala-vdm@mail.ru.

ОГРН 1037739550650,
115551, город Москва, ул. Домодедовская, дом 20, к. 3,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603055633

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Перлит» за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Перлит»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Перлит» (ОГРН 1035007911674, Российская Федерация, Московская область, Раменский район, деревня Сафоново), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Перлит» по состоянию на 31 декабря 2018 года, 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Перлит» 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 И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Перлит» 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 АО «Перлит», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Перлит».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 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 основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Перлит»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Перлит»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Перлит» 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 АО «Перлит» 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 АО «Перлит» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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
АО «ГАЛА-АУДИТ» Г.П. Полесская

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛА-АУДИТ»,
ОГРН 1037739550650,
115551, город Москва, ул. Домодедовская, дом 20, к. 3,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603055633
«19» марта 2018 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **АО "Перлит"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
140127, Московская обл, Раменский р-он, д.Сафоново, Шоссейная ул., корп. 1/1

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	7 246	7 277	7 396
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 246	7 277	7 396
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	3 184	1 742	2 206
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	12 029	2 444	2 083
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	495	490	481
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	15 708	4 676	4 770
	БАЛАНС	1600	22 954	11 953	12 166

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 700	1 700	1 700
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 769	2 769	2 769
	Резервный капитал	1360	155	155	85
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 377	5 929	5 360
	Итого по разделу III	1300	11 001	10 553	9 914
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	11 953	1 400	2 252
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 953	1 400	2 252
	БАЛАНС	1700	22 954	11 953	12 166

Руководитель _____ (подпись) **Комаров Вячеслав Александрович** (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **АО "Перлит"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
2.1	Выручка	2110	14 915	17 761
2.2	Себестоимость продаж	2120	(10 396)	(12 474)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 519	5 287
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 734)	(3 102)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 785	2 185
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
2.2	Прочие доходы	2340	-	-
2.2	Прочие расходы	2350	(869)	(973)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	916	1 212
	Текущий налог на прибыль	2410	(469)	(517)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	447	695

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	447	695
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **АО "Перлит"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	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 2016 г.	3100	1 700	-	2 769	85	5 360	9 914
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	695	695
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	695	695
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	-	-	-	-	(56)	(56)
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	(56)	(56)

Наименование показателя	код	По данным отчетности Общества					
		Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина показателя на 31.12.2016 г.	3100	1 700		2 769	85	5 360	9 914
Увеличение капитала - всего:	3210					695	695
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	695	695
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		-
реорганизация юридического лица	3216						-
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( )	( )	(56)	(56)
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	(56)	(56)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	70	(70)	
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 700	(-)	2 769	155	5 930	10 554
Увеличение капитала - всего:	3310					447	447
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	447	447
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		-
реорганизация юридического лица	3316						-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( )	( )	(63)	- (63)
в том числе: убыток	3321	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	(63)	- (63)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 700	(-)	2 769	155	6 377	11 001

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	9 896	714	(56)	10 554
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9 896	714	(56)	10 554
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 342	714	(126)	5 930
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	5 342	714	(126)	5 930
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	11 001	10 554	9 914

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
Организация **АО "Перлит"**	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	04001918		
	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	15 595	16 874
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15 571	16 874
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	24	-
Платежи - всего	4120	(15 408)	(16 796)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 915)	(11 891)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 501)	(3 041)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(535)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(457)	(1 864)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	187	78
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	(135)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(135)	-
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	(135)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	370	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	370	-
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	(417)	(69)
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	(47)	(69)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(370)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(47)	(69)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5	9
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	490	481
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	495	490
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Комаров Вячеслав Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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 и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	19 271	(12 800)	135	-	-	(230)	-	-	19 406	-13029354,2
	5210	за 2017 г.	19 156	(12 584)	115	-	-	(235)	-	-	19 271	(12 819)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	2 043	(1 935)	-	-	-	(11)	-	-	2 043	(1 946)
	5211	за 2017 г.	9 977	(8 892)	-	-	-	(180)	-	-	9 977	(9 072)
Сооружения	5202	за 2018г.	9 977	(9 058)	-	-	-	(170)	-	-	9 977	(9 228)
	5212	за 2017 г.	1 928	(1 928)	115	-	-	(8)	-	-	2 043	(1 936)
Офисное оборудование	5203	за 2018г.	3 275	(1 807)	-	-	-	(47)	-	-	3 275	(1 855)
	5213	за 2017 г.	3 275	(1 764)	-	-	-	(47)	-	-	3 275	(1 811)
Земельные участки	5204	за 2018г.	3 976	-	-	-	-	-	-	-	3 976	-
	5214	за 2017 г.	3 976	-	-	-	-	-	-	-	3 976	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2018г.	-	-	135	-	-	-	-	-	135	
	5215	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	824	180	-	(135)	869
	5250	за 2017г.	824	115	-	(115)	824
в том числе: Съезд с автодороги	5241	за 2018г.	824	-	-	-	824
	5251	за 2017г.	824	-	-	-	824
Насос НШ-32 (левый)	5242	за 2018г.	-	6	-	-	6
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Аккумулятор АКБ 6СТ-100 COUGAR	5243	за 2018г.	-	3	-	-	3
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Баллон композитный 33,5л	5244	за 2018г.	-	9	-	-	9
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Смартфон	5245	за 2018г.	-	27	-	-	27
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Газгольдер "GARANT- GAZ 4 800 6 ммс высокими патрубками"	5246	за 2018г.	-	135	-	135	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 Ф	5247	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2017г.	-	115	-	115	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3553	3553	3553
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 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 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	1 724	-	15 728	(14 268)	-	-	X	3 184	-
	5420	за 2017г.	2 180	-	20 839	(21 295)	-	-	X	1 724	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	1 724	-	2 811	(1351)	-	-	-	3 184	-
	5421	за 2017г.	2 180	-	5 297	(5 752)	-	-	-	1 724	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	12 917	(12 917)	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	15 543	(15 543)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Комаров Вячеслав Александрович (расшифровка подписи)

19 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	
					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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	6 553	-	4 293	-	(1 116)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2017г.	3 708	-	3 599	-	(861)	-	-	-	-	-	9 730	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	5 953	-	3 689	-	(882)	-	-	-	-	107	6 553	-
	5531	за 2017г.	3 253	-	3 440	-	(739)	-	-	-	-	-	8 760	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	246	-	467	-	(216)	-	-	-	-	-	5 953	-
	5532	за 2017г.	170	-	132	-	(56)	-	-	-	-	-	497	-
Прочая	5513	за 2018г.	353	-	138	-	(18)	-	-	-	-	-	246	-
	5533	за 2017г.	285	-	28	-	(66)	-	-	-	-	-	473	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107	353	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	6 553	-	4 293	-	(1 116)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2017г.	3 708	-	3 599	-	(861)	-	-	X	X	X	9 730	-
										X	X	X	6 553	-

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							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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	5 508	4 771	-	(625)	-	-	-	-	9 653
	5580	за 2017г.	3 869	3 867	-	(2 335)	-	-	-	107	5 508
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	59	318	-	(8)	-	-	-	-	369
	5581	за 2017г.	93	15	-	(49)	-	-	-	-	59
авансы полученные	5562	за 2018г.	3 756	3 646	-	(131)	-	-	-	-	7 272
	5582	за 2017г.	1 577	2 608	-	(428)	-	-	-	-	3 756
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	1 629	374	-	(57)	-	-	-	-	1 946
	5583	за 2017г.	2 044	29	-	(552)	-	-	-	107	1 629
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	1 215	-	(1 215)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	370	-	(370)	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	64	63	-	(60)	-	-	-	-	67
	5586	за 2017г.	155	-	-	(91)	-	-	-	-	64
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	5 508	4 771	-	(625)	-	X	X	X	9 653
	5570	за 2017г.	3 869	3 867	-	(2 335)	-	X	X	X	5 508

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Россия, Московская область, г. Раменское, Акционерное общество "ПЕРЛИТ" ИНН 5040004280 ОГРН 1035007911674

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	11 008	13 230
Расходы на оплату труда	5620	1 892	2 111
Амортизация	5640	230	235
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
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	13 130	15 576

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

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Акционерное общество "ПЕРЛИТ" Московская область г. Коломенское
ИНН 5040004280 ОГРН 1035007911674

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 _____ (подпись) Комаров Вячеслав Александрович (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Российская Федерация * Акционерное общество * Московская область * Раменское * "ПЕРЛИТ" * ИНН 5040004280 * ОГРН 1035007911674 * ОГРН 1035007911674

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018г.		за 2017г.	
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 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «Перлит» за 2018 год

I. Общие сведения

Полное название организации: Акционерное общество «Перлит»
ИНН/КПП 5040004280/504001001 (далее Общество).
ОГРН: 1035007911674
Общество создано: 12.10.1992 (свидетельство Московской областной регистрационной палаты №957 серия АА №05954).
Юридический адрес: 140127, Московская область, Раменский р-он, д. Сафоново, Шоссейная ул., строение 1/1
Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений.
Дочерних и зависимых обществ нет.
Основными видами деятельности Общества в 2018 году являлись:
- Услуги по предоставлению имущества в аренду.
Учредителями Общества являются: физические лица 82 человека
Генеральный директор – Комаров В.А. (протокол №2 от 25.04.2016 продлены полномочия на пять лет)
В 2017 году руководством Общества получены доходы:
- Генеральный директор (заработная плата по трудовому договору) на общую сумму 458 тыс. руб., дивиденды 14,6 тыс. руб.
В 2018 году руководством Общества получены доходы:
- Генеральный директор (заработная плата по трудовому договору) на общую сумму 458 тыс. руб., дивиденды 59,6 тыс. руб.

1. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.2. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости;
Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, оцениваются для отражения в учете, исходя из стоимости активов,

переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, оценивается по рыночной стоимости;
Переоценка основных средств не производится.
Активы, стоимостью в пределах до 40 000 рублей за единицу, признаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.
Срок полезного использования объектов вновь приобретенных основных средств определяется исходя из:
ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью (определяемых на основании нормативно-технической документацией на объекты), а также исходя из срока отработки месторождения;
ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды, срок лицензии на отработку месторождения).
По всем группам объектов основных средств применяется линейный способ начисления амортизации;
Раскрытие информации об основных средствах в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 приведено в табличной части пояснений под номерами 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

1.3. Запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер;
Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости;
Материально-производственные запасы при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости;
Общество проводит проверку материально-производственных запасов на обесценение.
Затраты по содержанию заготовительно-складского подразделения учитываются в составе транспортно-заготовительных расходов;
Раскрытие информации о материально-производственных запасах в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 приведено в табличной части пояснений под номерами 4.1,4.2.

1.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам;
Резерв сомнительным долгам формируется по просроченной дебиторской задолженности при отсутствии оплаты.
Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления инвестиционной деятельности независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по договору отражается в разделе I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Указанная дебиторская задолженность оценивается и отражается в бухгалтерском балансе в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость;
Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления операционной деятельности отражается в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в размере уплаченной суммы;
Кредиторская задолженность в виде полученных от участников или акционеров денежных средств или имущества в связи с увеличением размера уставного капитала Общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) отражается в разделе III «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса по отдельной строке «Взнос в УК до регистрации».

Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности приведено в табличной части пояснений под номерами 5.1, 5.2, 5.3, 5.4..

Ввиду существенного объема хозяйственный операций в отчетном периоде на основании требования рациональности, данные в табличной части пояснений под номерами 5.1 и 5.3 раскрываются с учетом дебиторской/кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

1.5. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал общества составляет 1700 тыс. рублей.
Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и полностью оплачена.
Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

2. Пояснения к отчету о финансовых результатах

2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а так же управленческих и прочих расходах представлена ниже в таблицах:

Доходы по обычным видам деятельности, тыс., руб.

Вид деятельности	***Период***	
	2018 г.	***2017 г***
Выручка от сдачи имущества в аренду	*14915*	*17 761*
Прочие услуги (не более 5%)		
ИТОГО:	***14915***	***17 761***

2.2. Расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
сумма расхода может быть определена;
имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод предприятия.

Расходы по обычным видам деятельности, тыс., руб.

Элементы затрат	***Период***	
	2018 г.	***2017 г.***
Материальные затраты	*11008*	*13230*
Заработная плата с начислениями	*1892*	*2111*
Амортизация основных средств	*230*	*235*
Прочие (не более 5%)		
ИТОГО:	***13130***	***15 576***

81

Прочие доходы и расходы

За 2018 и 2018 годы прочие доходы и расходы отсутствуют.

Прочие расходы (стр. 2350)

Наименование показателя	***За 2018 г., руб.***	***За 2017 г., руб.***
Стоимость реализованных материалов	*133*	*767*
Налоги и сборы	*616*	*103*
Штрафы, пени		
Комиссия банка	*94*	*89*
Прочие (не более 5%)	*26*	*14*
ИТОГО:	***869***	***973***

3. Раскрытие существенных показателей баланса

3.1. Раскрытие информации об основных средствах, дебиторской и кредиторской задолженности, запасах в соответствии с требованиями Положений по бухгалтерскому учету приведено в табличной части пояснений.

3.2. Резервы по сомнительным долгам, под обесценение материалов, предстоящих расходов (ремонт основных средств, оплату отпусков), по условным фактам хозяйственной деятельности, резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создавались, так как сомнительная дебиторская задолженность и неликвиды тмц отсутствуют, учетной политикой не предусмотрено создание расходов на ремонт основных средств. Резерв на оплату отпусков не создавался ввиду незначительности суммы.

Обеспечения в 2017 и 2018 г. не выдавались и не были получены.

Расходы будущих периодов

В периодах получения доходов расходы будущих периодов в соответствии с п. 19 ПБУ 10/99 будут списаны в бухгалтерском учете в состав расходов на основании соответствующих приказов руководителя, в которых будут определены период, порядок списания расходов (в зависимости от периода получения доходов – равномерно, вид расходов и соответствующие суммы.

Налоги

Налогооблагаемая прибыль за 2017 год до налогообложения, отраженная по строке 2300 (За отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма № 2) составила 1 212 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль за 2018 год до налогообложения, отраженная по строке 2300 (За отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма № 2) составила 916 тыс. руб.

4. Выручка и прочие доходы

Доходы по обычным видам деятельности (выручка) признаются при одновременном соблюдении следующих условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На 31.12.2017 г. нераспределенная прибыль составила – 5 929 тыс. руб., на 31.12.2018 – 6377 тыс. руб.

6. Информация по сегментам

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

7. Информация об изменении учетной политики

Обществом не вносились изменения в учетную политику в течение отчетного периода.

8. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, могущих быть признанными событиями после отчетной даты и влияющими на оценку активов и обязательств Общества не происходило.

8. Сведения о рисках, связанных с хозяйственной деятельностью

У Общества отсутствуют потенциально возможные риски, связанные с хозяйственной деятельностью.

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На момент подписания финансовой отчетности Общество не имеет:

- неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет и внебюджетные фонды;
- учтенных (дисконтированных) до отчетной даты векселей, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых Общество должно получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
- выданных гарантийных обязательств в отношении проданной ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

- обязательств в отношении охраны окружающей среды

10. Непрерывность деятельности
В 2019 году Общество намерено продолжить свою деятельность.

Генеральный директор **Комаров В.А.**

«19» марта 2019 г.



39

Пронумеровано, прошнуровано, скреплено печатью 24 листов

Генеральный директор ООО «ГАЛА-АУДИТ» _____ Полесская Г.П.