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 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

«13» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
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 **Публичные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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

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	-	-	-
	Основные средства	1150	40 869	38 861	27 792
	в том числе: основные средства в организации		39 626	37 618	21 610
	земельные участки		1 243	1 243	1 206
	незавершенное строительство		-	-	4 976
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	40 869	38 861	27 792
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	191	239	836
	в том числе: материалы		-	239	836
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	790	1 049	524
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		31	25	45
	расчеты с покупателями и заказчиками		718	996	479
	расчеты с разными дебиторами		41	28	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	665	426	471
	Прочие оборотные активы	1260	49	9	122
	Итого по разделу II	1200	1 694	1 723	1 953
	БАЛАНС	1600	42 563	40 584	29 745

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	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	12 669	10 107	8 975
	Итого по разделу III	1300	15 338	12 776	11 644
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	1 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	1 000	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	27 225	26 808	18 101
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		16 430	14 261	16 966
	расчеты с покупателями и заказчиками		136	44	602
	расчеты по налогам и сборам		531	669	435
	расчеты с разными кредиторами		10 128	11 834	98
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	27 225	26 808	18 101
	БАЛАНС	1700	42 563	40 584	29 745

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
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 **Публичные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	24 564	21 176
	Себестоимость продаж	2120	(21 036)	(17 280)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 528	3 896
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 528	3 896
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(31)	(248)
	Прочие доходы	2340	782	9 394
	Прочие расходы	2350	(1 105)	(11 575)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 174	1 467
	Текущий налог на прибыль	2410	(612)	(335)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 562	1 132

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	2 562	1 132
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
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 **Публичные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	4	-	2 665	-	8 975	11 644
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 132	1 132
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 132	1 132
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	4	-	2 665	-	10 107	12 776
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 562	2 562
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 562	2 562
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	4	-	2 665	-	12 669	15 338

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	11 644	1 132	-	12 776
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	11 644	1 132	-	12 776
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 975	1 132	-	10 107
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	8 975	1 132	-	10 107
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	15 338	12 776	11 644

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
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 **Публичные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	25 777	22 019
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	25 167	20 666
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	610	1 353
Платежи - всего	4120	(24 538)	(20 360)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 682)	(16 600)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 497)	(1 416)
процентов по долговым обязательствам	4123	(31)	(249)
налога на прибыль организаций	4124	(922)	(50)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 406)	(2 045)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 239	1 659
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)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(2 704)
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)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	(1 000)	(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	(1 000)	(2 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 000)	1 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	239	(45)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	426	471
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	665	426
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2018	12	31
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 **Публичные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Яргоргражданстрой"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	40 869	38 861	27 792
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	191	239	836
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	790	1 049	524
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	665	426	471
Прочие оборотные активы	1260	49	9	122
ИТОГО активы	-	42 563	40 584	29 745
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	1 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	27 225	26 808	18 101
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	27 225	27 808	18 101
Стоимость чистых активов	-	15 338	12 776	11 644

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

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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	51 505	(12 644)	5 463	-	-	(2 448)	-	-	55 961	(15 092)
	5210	за 2017г.	31 040	(8 224)	9 232	-	-	(4 419)	-	-	51 505	(12 644)
в том числе: Сооружения	5201	за 2018г.	11 537	(1 958)	4 050	-	-	(981)	-	-	15 587	(2 939)
	5211	за 2017г.	7 839	(1 393)	3 698	-	-	(564)	-	-	11 537	(1 958)
Земельные участки	5202	за 2018г.	1 243	-	1 007	-	-	-	-	-	1 243	-
	5212	за 2017г.	1 206	-	-	38	-	-	-	-	1 243	-
Здания	5203	за 2018г.	36 366	(9 078)	406	-	-	(1 275)	-	-	36 772	(10 352)
	5213	за 2017г.	20 385	(5 513)	5 522	10 459	-	(3 565)	-	-	36 366	(9 078)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018г.	52	(36)	-	-	-	(1)	-	-	52	(37)
	5214	за 2017г.	52	(36)	-	-	-	(1)	-	-	52	(36)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2018г.	2 250	(1 527)	-	-	-	(180)	-	-	2 250	(1 707)
	5215	за 2017г.	1 502	(1 259)	12	735	-	(267)	-	-	2 250	(1 527)
Другие виды основных средств	5206	за 2018г.	57	(46)	-	-	-	(11)	-	-	57	(57)
	5216	за 2017г.	57	(23)	-	-	-	(23)	-	-	57	(46)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	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.	-	4 456	1 007	(5 463)	-
	5250	за 2017г.	4 976	4 256	-	(9 232)	-
в том числе: Здание склада с инженерными коммуникациями	5241	за 2018г.	-	406	-	406	-
	5251	за 2017г.	4 976	546	-	5 522	-
Металлический гараж	5242	за 2018г.	-	667	-	667	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Автомобильная дорога	5243	за 2018г.	-	1 900	-	1 900	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Крытая площадка №1	5244	за 2018г.	-	1 484	-	1 484	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:210	5245	за 2018г.	-	-	(35)	35	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:211	5246	за 2018г.	-	-	(136)	136	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:212	5247	за 2018г.	-	-	(124)	124	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:213	5248	за 2018г.	-	-	(149)	149	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:214	5249	за 2018г.	-	-	(100)	100	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:215		за 2018г.	-	-	(48)	48	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:216		за 2018г.	-	-	(150)	150	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:217		за 2018г.	-	-	(108)	108	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кадастр.номер: 76:23:030904:218		за 2018г.	-	-	(159)	159	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Навес для хранения стройматериалов		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	1 080	-	1 080	-
Охранная сигнализация в офисных помещениях		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	12	-	12	-
Крытая площадка		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	2 619	-	2 619	-

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	1 334	621
в том числе: Здание склада с инженерными коммуникациями	5261	406	546
Автомобильная дорога	5262	928	-
Охранная сигнализация в офисных помещениях	5263	-	12
Навес для хранения стройматериалов	5264	-	62
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	7 715	7 597	2 152
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 _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 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.	239	-	21 270	(21 319)	-	-	X	191	-
	5420	за 2017г.	836	-	17 596	(18 193)	-	-	X	239	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	239	-	234	(283)	-	-	182	191	-
	5421	за 2017г.	836	-	316	(913)	-	-	255	239	-
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.	-	-	21 036	(21 036)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	17 280	(17 280)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	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 _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	2 488	(1 439)	950	-	(2 157)	-	(948)	-	-	-	1 281	(491)
	5530	за 2017г.	2 146	(1 622)	880	-	(538)	-	-	-	-	-	2 488	(1 439)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	2 435	(1 439)	894	-	(2 120)	-	(948)	-	-	-	1 209	(491)
	5531	за 2017г.	21 001	(1 622)	827	-	(493)	-	-	-	-	-	2 435	(1 439)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	25	-	7	-	(1)	-	-	-	-	-	31	-
	5532	за 2017г.	45	-	25	-	(45)	-	-	-	-	-	25	-
Прочая	5513	за 2018г.	28	-	49	-	(36)	-	-	-	-	-	41	-
	5533	за 2017г.	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	2 488	(1 439)	950	-	(2 157)	-	(948)	X	X	X	1 281	(491)
	5520	за 2017г.	2 146	(1 622)	880	-	(538)	-	-	X	X	X	2 488	(1 439)

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	491	-	1 439	-	1 622	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	491	-	1 439	-	1 622	-
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	3 000	-	(2 000)	-	-	-	-	1 000
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	3 000	-	(2 000)	-	-	-	-	1 000
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.	26 808	12 587	-	(12 170)	-	-	-	-	27 225
	5580	за 2017г.	18 101	18 821	-	(10 114)	-	-	-	-	26 808
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	14 261	11 920	-	(9 751)	-	-	-	-	16 430
	5581	за 2017г.	16 966	6 274	-	(8 979)	-	-	-	-	14 261
авансы полученные	5562	за 2018г.	44	136	-	(44)	-	-	-	-	136
	5582	за 2017г.	602	44	-	(602)	-	-	-	-	44
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	669	531	-	(669)	-	-	-	-	531
	5583	за 2017г.	435	669	-	(435)	-	-	-	-	669
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	11 834	-	-	(1 706)	-	-	-	-	10 128
	5586	за 2017г.	98	11 834	-	(98)	-	-	-	-	11 834
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	27 808	12 587	-	(13 170)	-	X	X	X	27 225
	5570	за 2017г.	18 101	21 821	-	(12 114)	-	X	X	X	27 808

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	14 638	7 707	7 614
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	14 638	7 707	7 614
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	283	354
Расходы на оплату труда	5620	2 839	1 597
Отчисления на социальные нужды	5630	866	488
Амортизация	5640	2 448	1 769
Прочие затраты	5650	14 600	13 072
Итого по элементам	5660	21 036	17 280
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	21 036	17 280

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

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 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 _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

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 _____ **Калинин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 февраля 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и к отчету о финансовых результатах за 2018 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 Калининым Александром Владимировичем.

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, который 13.12.2018г. внес запись в ЕГРЮЛ об изменении наименования АО «НРК- Р.О.С.Т.)

Среднегодовая численность работающих за отчетный год 17 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 2018 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 - микропредприятие, 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 2018 год составило: 5463 тыс. руб. в том числе: реконструкция, модернизация 1334 тыс. руб., ввода в эксплуатацию зданий и сооружений 3122 тыс. руб.

В группу «Основные средства» входят статьи:

Основные средства в организации 39626 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

а) переданные в аренду, числящиеся на балансе:	31.12.17 г.	31.12.18г.
б) в залоге (ипотека)	7597 тыс.руб.	7715 тыс.руб
	-	-

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 погашен кредит 1000 тыс. руб., (Пояснение Раздел 5).

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

За отчетный 2018 год основным видом деятельности является аренда и управление нежилого недвижимого имущества, дополнительным услуги по предоставлению мест на платной стоянке.

Основные показатели: (приложение 6)

	2017г.	2018г.	
Выручка тыс. руб.	21176	24564	
Себестоимость продаж тыс. руб.	17280	21036	
Себестоимость на 1 рубль продаж	0-82	0-86	
Прибыль от продаж тыс. руб.	3896	3528	
Чистая прибыль тыс. руб.	1132	2562	
Рентабельность продаж руб.	0,18	0,10	

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 общий налоговый режим (традиционная система).

Наличие денежных средств на 01.01.2019г.:

- в кассе 8 тыс. руб.,
- на расчетных счетах 657 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 снижена на 51%.

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 на 2 % выше уровня 2017г.

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

	Остаток на 01.01.2018г.	Создание резерва	Списана за счет резерва деб.задолжен.	Восстанов-ление резерва	Остаток на 01.01.2019г.
Бухгалтерский учет	1439356	597157	-	1545481	491032
Налоговый учет	1475023	525826	-	1506646	494203

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет. За 2018 год обществом уплачено налогов и сборов в сумме 4885 тыс. руб.

в том числе:

1. Внебюджетные фонды 852 тыс. руб.
2. НДС 1422 тыс. руб.
3. Налог на прибыль 922 тыс. руб.
4. Налог на землю 470 тыс. руб.
5. Налог на имущество 860 тыс. руб.
6. Налог на доходы физ. лиц 356 тыс. руб.
7. Плата за негативное воздействие

на окружающую среду 3 тыс. руб.

Стоимость чистых активов возросла на 20% и составила 15338 тыс. руб.

В Обществе соблюдается непрерывность деятельности. У Общества отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также Общество планирует продолжать свою деятельность на неограниченный срок.

Фонд оплаты труда составил 2853 тыс. руб., это выше чем в 2017 году на 78% .

Заработная плата выдавалась своевременно.

Обществом в отчетном году сделок, признанных крупными не совершалось

Совет директоров на 31.12.2018г

1. Калинин А. В. член Совета директоров доля акций нет
   Генеральный директор
2. Володина Г. И. член Совета директоров доля акций нет
3. Гозенко В. Ю. 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 нет

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

Единовременным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Заседанием Совета директоров (протокол № 6 от 23.03.2018г) на должность генерального директора сроком на 5 лет назначен Калинин Александр Владимирович.

Заработная плата генерального директора за 2018 год составила 249 тыс. руб..

Планируемая заработная плата директора на 2019 год - 350 тыс. руб., начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и не бюджетные фонды 150,0 тыс. руб.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2018г.

№ 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	нет
3	Володина Галина Ивановна	Член совета директоров	нет
4	Гозенко Вячеслав Юрьевич	Член совета директоров	нет

5	Калинин Александр Владимирович	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	16,7%
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 Королев П. В. - учредитель Обществом сдано в аренду помещение Договор № 23 от 30.12.2017 г. сумма аренды за отчетный период составила43 тыс. руб. ООО «Двина» выполнила текущие ремонты и реконструкцию здания на сумму 603 тыс. руб. 2. ООО «АртельЯр»	20% 18%

Королев П. В. – директор 18% Воронцова Т. Н. – учредитель 19% Предоставление Обществом помещения в аренду сумма аренды по Договору № 28 от 30.12.2017 г. составила 60 тыс. руб. В течении 2018 года ООО «АртельЯр» выполнялись услуги ремонт и реконструкция зданий на сумму 1189 тыс. руб.

В отчете «О движении денежных средств за январь-декабрь 2018 года сделана корректировка на налог на добавленную стоимость. Показан налог свернут. Событий после отчетной даты не было.

11 февраля 2019 г.

Генеральный директор А. В. Калинин

Главный бухгалтер Г. С. Моткова