

Общество с ограниченной ответственностью
«Строительно-монтажное управление №3 Сатурн-Р»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2016 г.

г. Пермь

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СМУ №3 Сатурн-Р» за 2016 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей)

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажное управление №3 Сатурн-Р», сокращенное название ООО «СМУ №3 Сатурн-Р», ИНН/КПП 5902824397/590201001, зарегистрировано ИФНС по Ленинскому району г. Перми 21.02.2005 г.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 21.02.2005 года, за основным государственным регистрационным номером 1055900211311.

Юридический, фактический и почтовый адрес: 614000, г. Пермь, ул. Куйбышева, 37.

Организация обособленных подразделений не имеет:

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.14	На 31.12.15	На 31.12.16
-	9	11

Среднемесячная зарплата 1 работника в 2016г. составляла 68,1 тыс. руб.

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности в 2016 году являются:

- Услуги заказчика-застройщика;
- Реализация объектов недвижимости;
- Реализация ТМЦ;
- Услуги аренды.

Для осуществления своей деятельности Обществу лицензия не требуется.

1.3. Уставный капитал. Учредители

- Учредителем Общества с долей участия 100% является Репин Александр Анатольевич.
- Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

1.4. Информация об органах управления

В соответствии с уставом органами управления и контроля Общества являются:

- высший орган - общее собрание участников
- единоличный исполнительный орган - директор
- орган контроля - отсутствует

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

1.5. Информация об аудиторе

Аудитором является ООО «Уральская Аудиторская Палата» ИНН 5902133329 КПП 590201001, ОРН в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов № 11006000526, являющееся членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация «Содружество».

Юридический адрес 614000, г. Пермь, ул. Ленина, д. 38, оф. 4.

За 2015 год аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности проводился тем же аудитором.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2016 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № от 31.12.2015 г., для целей налогового учета приказом № от 31.12.2015г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «СМУ №3 Сатурн-Р» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С: «Бухгалтерия Предприятия» версия 8, ред.2.0. и «1С: «Зарплата и кадры» версия 8. для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

2.3. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.14	Курс на 31.12.15	Курс на 31.12.16
Евро	68,3427 руб. за 1 Евро	79,6972 руб. за 1 Евро	63,8111 руб. за 1 Евро
Доллар	56,2584 руб. за 1 доллар	72,8827 руб. за 1 доллар	60,6569 руб. за 1 доллар

2.4. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Определение срока полезного использования производится исходя из:

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Определение срока полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа директора.

По состоянию на 31.12.16 на балансе организации «Нематериальные активы» отсутствуют.

2.5. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств включаются в состав прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость *продукции (работ, услуг) по окончании работ*.

По состоянию на 31.12.2016г. года объекты основных средств на консервации не находятся.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 462 тыс. руб.

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке принятой в договоре. Износ по арендованным основным средствам Обществом не начисляется.

Всего на забалансовом счете 001 по состоянию на 31.12.2016г. отражено 1 237 тыс. руб.
Доходные вложения в материальные ценности отражены на 31.12.2016 г. по строке 1160 в сумме 79 885 тыс. руб.

2.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отсутствуют.

2.7. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся.

2.8. Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет.

Материально-производственные запасы, принятые в переработку, отражаются в бухгалтерском учете на счете 003 «Материалы принятые в переработку» в количественном измерении.

На 31.12.2016 г. материально-производственных запасов, учитываемых за балансом, нет.

2.9. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценено по фактической себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.10. Обеспечения полученные и выданные

Обеспечения полученные и выданные на 31.12.2016 г. отсутствуют.

2.11. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Общество не учитывает в качестве финансовых вложений:

- Беспроцентные векселя банков РФ. Такие активы признаются эквивалентом денежных средств и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;
- Беспроцентные векселя организаций, а также выданные беспроцентные займы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;
- Векселя, выпущенные покупателями товаров, работ или услуг Общества и поступившие от векселедателя Обществу при расчетах за эти товары, работы или услуги. Такие активы отражаются в учете и отчетности в качестве дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, обеспеченной векселями полученными, на отдельном субсчете 62 счета;
- Приобретенную дебиторскую задолженность, не способную приносить Обществу доход. Такие активы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

В составе краткосрочных финансовых вложений учитываются средства (депозиты)

2.12. Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Расчетные счета	7 387	8 845	66 851
Валютные счета	-	-	-
Касса	6 803	2 177	14 408

Прочие денежные средства (55)	-	-	-
Переводы в пути	0	0	-
Итого:	14 190	11 022	81 259

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

2.13. Прочие оборотные активы

По строке 1260 баланса отражены прочие внеоборотные активы: лицензии на программные продукты, другие активы стоимостью 5 058 тыс. рублей.

2.14. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Организацией по состоянию на 31.12.2016г. создан резерв по сомнительным долгам в размере 2 472 тыс. руб.

2.15. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

Субъекты малого предпринимательства, за исключением эмитентов публично размещаемых ценных бумаг, вправе признавать все расходы по займам прочими расходами.

Кредитный портфель долгосрочный ООО «СМУ №3 Сатурн-Р» по состоянию на «01» января 2017 г. 715 657 тыс. руб.

Кредитор	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства	Остаток задолженности
ООО «Алмаз Сатурна» Договор займа № 120 от 15.12.2014г.	15.12.2014	.	85 000	85 000
ООО «АН Сатурн-Р» Договор займа №119 от 15.12.2014г.	15.12.2014	06.09.2016	145 000	140 957
ООО «Сатурн-Р-Диона» Договор займа №123 от 12.01.15	12.01.2015	20.04.2015, 22.05.2015	400 000	399 700
ООО «Сатурн-Р-Пандора» Договор займа № 118 от 15.12.2014г.	15.12.2014	-	90 000	90 000

2.16. Резервный капитал

Резервный капитал отсутствует.

2.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отражена по строке 1370 бухгалтерского баланса и представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Нераспределенная прибыль	553 509	66 102	27 310

2.19. Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно в соответствии с установленной на предприятии методикой. Фактически начисленные суммы за отпуск относятся на уменьшение резерва. На 2016 год резерв составляет на конец отчетного года 581 тыс. руб.

2.20. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3
Услуги заказчика-застройщика	676 694	-
Реализация недвижимости	21 083	-
Прочие	4 983	6 626
Итого:	702 760	6 626

2.21. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

На счёте 20.01 «Основное производство» отражаются расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг в разрезе видов деятельности – услуги заказчика-застройщика, услуги аренды, прочие услуги по элементам затрат.

Расходы, учтённые на счёте 20.01 «Основное производство» и относящиеся к завершённой производством продукции, выполненным работам и оказанным услугам, ежемесячно списываются в дебет счёта 90.02.1 «Продажи». Расходы, относящиеся к незавершённым производством продукции, невыполненным работам формируют стоимость незавершённого производства по фактической производственной себестоимости.

На счёте 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» отражаются расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг, а также расходы, непосредственно связанные с деятельностью заказчика-застройщика. Учёт расходов осуществляется в разрезе элементов затрат.

В соответствии с п.9 Положения по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждённого Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н, и в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов, издержки обращения полностью признаются в себестоимости реализованной продукции в отчётном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, учтённые на счёте 44.02, ежемесячно списываются на счёт 90.07.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44.02, отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	18 772	-
Расходы на оплату труда	5620	8 977	6 338
Отчисления на социальные нужды	5630	2 586	1 817
Амортизация	5640	1 061	-
Прочие затраты	5650	15 365	7 854
Итого по элементам	5660	46 761	16 009
Изменение остатков (прирост [-]): незавершённого производства, готовой продукции и др.	5670	-	(7 837)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершённого производства, готовой продукции и др.	5680	7 837	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	54 598	8 172

2.22. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2016 и 2015 года представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2016 г.	За 2015г.
1	2	3
Проценты к получению	5 366	50 672
Прочие доходы, в т.ч.:		
Доходы от погашения векселей	4 043	5 051

Наименование показателя	За 2016 г.	За 2015г.
1	2	3
Доходы от ликвидации основных средств	691	-
Прочие доходы	2 953	85
Итого прочие доходы	7 687	5 136
Проценты к уплате	125	-
<i>Прочие расходы, в т.ч.:</i>		
Расходы, связанные с выбытием векселей	4 050	4 321
Резервы по сомнительным долгам	2 472	-
Услуги банка	1 097	754
Налог на имущество, земельный налог	20 589	9 434
Расходы из прибыли текущего года	2 016	942
Прочие расходы	33 839	19
Итого прочие расходы	64 063	15 470

2.23. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определяется, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

За 2016 год Общество получило прибыль 109 038 тыс. руб.

2.24. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц. В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

2.25. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года.

2.26. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», оценочными обязательствами, являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

Резервирование отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство и расходов на продажу.

2.27. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. События после отчетной даты отсутствуют.

2.28. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Расчеты со связанными сторонами* - юридическими и физическими лицами в 2016 году:

Контрагенты, ИНН	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
ООО «Алмаз Сатурна», 5902825802		84 992 309,80	168 818,50	254 604,10		85 078 095,40
60	7 690,20		168 818,50	254 604,10		78 095,40
67		85 000 000,00				85 000 000,00

Репин А.А.(ИП), 590200032096			55 240 547,92	55 240 547,92		
60			120 000,00	120 000,00		
66			55 000 000,00	55 000 000,00		
76			120 547,92	120 547,92		
ООО «АН Сатурн-Р» , 5902823932		145 000 000,00	4 043 000,00			140 957 000,00
67		145 000 000,00	4 043 000,00			140 957 000,00
ООО «АРТ-проект- Сатурн-Р», 5902824414		4 788 796,25	39 471 119,10	37 229 072,90		2 546 750,05
60		4 788 796,25	39 471 119,10	37 229 072,90		2 546 750,05
ООО «Сатурн-Р- Диона», 5902823996		399 700 000,00				399 700 000,00
67		399 700 000,00				399 700 000,00
ООО «ЖБК Сатурн-Р», 5902823989		861 120,00	4 283 760,00	3 425 760,00		3 120,00
60		861 120,00	4 283 760,00	3 425 760,00		3 120,00
ООО «Сатурн-Р- Пандора», 5902824407		90 000 000,00				90 000 000,00
67		90 000 000,00				90 000 000,00
ООО «Сатурн-Р», 5902809279		416 679 887,07	1 834 240 570,11	1 616 870 859,10		199 310 176,06
60		116 679 887,07	1 379 522 751,80	1 462 274 975,50		199 432 110,77
62			2 357 180,75	2 235 246,04	121 934,71	
66			7 000 000,00	7 000 000,00		
67		30 000 000,00	30 000 000,00			
76			145 234 157,53	145 234 157,53		
86		270 000 000,00	270 126 480,03	126 480,03		
ООО «УК Сатурн-Р», 5902823918		210 794,39	3 210 794,39	3 000 000,00		
60		210 794,39	3 210 794,39	3 000 000,00		
Итого		1 142 232 907,51	1 940 658 610,02	1 716 020 844,02		917 595 141,51

2.29. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2.30 Информация о застройщике

Сумма обязательств по договорам об участии в долевом строительстве:

Жилые дома	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
ЖД Фрезеровщиков-86	-	1 341 733
ЖД Фрезеровщиков-94	321 984	86 517
ЖД Уинская-15а	3 434	899 034
ЖД Полевая-10	801 868	708 167
ЖД Полевая-7	397 318	-
ЖД Крылова-15	406 325	-
ЖД Крылова-15а	187 790	-
ЖД Крылова-17	495 468	-
ЖД Красные Казармы-67	1 570	-
ЖД Красные Казармы-68	46 719	-
ИТОГО:	2 662 476	3 035 452

Директор

Главный бухгалтер



Кирюхин Н.А.

Пантилимонова М.М.

