ООО «АУДИТ-КОНСАЛТ»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Адрес: Россия, 195027, Санкт-Петербург, ул. Магнитогорская, д. 30, литер А, помещение 312

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Акционерам АО «Компания САВ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Компания САВ» (ОГРН 1027809252261 пом 4, дом 5, ул. Ушаковская, пгт Вырица, Гатчинский р-н, Ленинградская обл, 188380), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Компания САВ» 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 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 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 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.

Аудиторская организация:

ООО «Аудит-Консалт»

ОГРН 1027804200984

195027, Санкт-Петербург, улица Магнитогорская, дом 30, литер А, помещение 312

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

ОРНЗ **11203090740**

Генеральный директор _____ Рубцова Л.А.

«27» марта 2019 года мп

4

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **АО "Компания САВ"**	по ОКПО	28960003		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7803006404		
Вид экономической деятельности **Торговля розничная мебелью в специализированных магазинах**	по ОКВЭД	47.59.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
188380, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Вырица пгт, Ушаковская ул, д. № 5, пом. 4

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	95 520	118 349	130 826
	в том числе: Основные средства в организации	11501	91 678	114 673	124 599
	Арендованное имущество	11502	3 842	3 676	6 226
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	95 520	118 349	130 826
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	24 515	30 228	60 408
	в том числе: Материалы	12101	-	-	210
	Товары отгруженные	12102	289	2 101	-
	Товары	12103	24 226	28 127	60 198
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	508
	в том числе: НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	508
	Дебиторская задолженность	1230	28 244	31 174	4 783
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 434	3 640	6 747
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 037	521	1 414
	Расчеты по налогам и сборам	12303	28	28	807
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	695	327	12
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	7
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	20 962	26 193	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	88	465	1 193

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 120	-	-
	в том числе: Акции	12401	120	-	-
	Предоставленные займы	12402	4 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 552	2 849	14 363
	в том числе: Касса организации	12501	1 525	1 976	10 761
	Расчетные счета	12502	9 421	190	2 905
	Переводы в пути	12503	606	683	696
	Прочие оборотные активы	1260	592	249	537
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	88	-	-
	НДС по арендным обязательствам	12602	504	249	537
	Итого по разделу II	1200	69 023	64 499	80 599
	БАЛАНС	1600	164 543	182 848	211 425

Форма 0710001 с.2

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	1 850	1 850	1 850
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	77 682	77 682	83 400
	Резервный капитал	1360	463	463	463
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	463	463	463
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	51 532	68 703	67 766
	Итого по разделу III	1300	131 527	148 697	153 479
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	32 219	33 261	55 312
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	25 036	25 204	42 973
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	448	2 188	198
	Расчеты по налогам и сборам	15203	3 072	4 233	2 520
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3	-	8
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	3 660	1 633	9 613
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	797	890	2 634
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33 016	34 151	57 946
	БАЛАНС	1700	164 543	182 848	211 425

Руководитель _____ **Маслов Сергей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО Компания САВ Ленинградская обл., Гатчинский р-н, г. Вырица

27 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 "Компания САВ"**	по ОКПО	28960003		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7803006404		
Вид экономической деятельности **Торговля розничная мебелью в специализированных магазинах**	по ОКВЭД	47.59.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	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	204 458	303 680
	Себестоимость продаж	2120	(143 314)	(232 932)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	61 144	70 748
	Коммерческие расходы	2210	(52 888)	(65 390)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 256	5 357
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 801	3 990
	Прочие расходы	2350	(10 955)	(7 328)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 102	2 019
	Текущий налог на прибыль	2410	(371)	(1 062)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(20)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	731	937

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	731	937
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Маслов Сергей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 "Компания САВ"**	по ОКПО	28960003		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7803006404		
Вид экономической деятельности **Торговля розничная мебелью в специализированных магазинах**	по ОКВЭД	47.59.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	1 850	-	83 400	463	67 766	153 479
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 655	6 655
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	937	937
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	5 718	5 718
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 718)	(5 718)
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	(5 718)	(5 718)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227		X	X	X	X	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 850	-	77 682	463	68 703	148 698
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	731	731
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	731	731
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	-	-	-	-	(17 902)	(17 902)
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	-	-	-	-	(17 902)	(17 902)
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	1 850	-	77 682	463	51 532	131 527

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	153 479	937	(5 718)	148 698
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	153 479	937	(5 718)	148 698
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	67 766	937	-	68 703
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	67 766	937	-	68 703
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	131 527	148 697	153 479

13

Руководитель _____ **Маслов Сергей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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 **АО "Компания САВ"**	по ОКПО	28960003		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7803006404		
Вид экономической деятельности **Торговля розничная мебелью в специализированных магазинах**	по ОКВЭД	47.59.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	246 057	395 951
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	178 545	286 888
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 051	29 233
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	42 461	79 830
Платежи - всего	4120	(233 353)	(407 466)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(178 932)	(264 610)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 336)	(28 055)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(5 714)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(44 085)	(109 087)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 704	(11 515)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	810	1 210
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	810	1 210
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 810)	(1 210)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(4 810)	(1 210)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 000)	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 704	(11 515)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 848	14 363
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 552	2 848
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Маслов Сергей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 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 _____ Маслов Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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.	157 576	(39 228)	4 971	(29 493)	8 423	(6 729)	-	-	133 054	(37 534)
	5210	за 2017г.	169 744	(38 918)	827	(12 995)	8 944	(9 254)	-	-	157 576	(39 228)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2018г.	10 776	(6 699)	4 611	(699)	311	(1 973)	-	-	14 688	(8 361)
	5211	за 2017г.	18 131	(8 427)	192	(7 547)	5 924	(4 195)	-	-	10 776	(6 699)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018г.	6 394	(5 508)	-	(518)	247	(223)	-	-	5 876	(5 484)
	5212	за 2017г.	7 092	(6 050)	426	(1 124)	868	(309)	-	-	6 394	(5 508)
Сооружения	5203	за 2018г.	4 089	(925)	150	(3 478)	698	(146)	-	-	761	(373)
	5213	за 2017г.	3 934	(751)	209	(54)	39	(213)	-	-	4 089	(925)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018г.	735	(522)	-	-	-	(41)	-	-	735	(563)
	5214	за 2017г.	735	(481)	-	-	-	(41)	-	-	735	(522)
Здания	5205	за 2018г.	130 407	(25 574)	-	(20 698)	7 167	(4 346)	-	-	109 709	(22 753)
	5215	за 2017г.	134 480	(23 209)	-	(4 073)	2 113	(4 496)	-	-	130 407	(25 574)
Земельные участки	5206	за 2018г.	5 175	-	-	(4 100)	-	-	-	-	1 075	-
	5216	за 2017г.	5 373	-	-	(197)	-	-	-	-	5 175	-
Офисное оборудование	5207	за 2018г.	-	-	210	-	-	-	-	-	210	-
	5217	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	4 971	-	(4 971)	-
	5250	за 2017г.	-	827	-	(827)	-
в том числе: MERCTDES-BENZ VIN WD1660241B135497	5241	за 2018г.	-	4 611	-	4 611	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер 4112Супермикро ИнтелКсеонСилвер	5242	за 2018г.	-	210	-	210	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
котел отопительный волхов 1	5243	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2017г.	-	176	-	176	-
ИВЕКО В838СМ 178 VIN X9H4750E5E4000006	5244	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2017г.	-	72	-	72	-
Раскроечный центр	5245	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2017г.	-	77	-	77	-
Обрабатывающий центр	5246	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2017г.	-	78	-	78	-
авт.линия возврата	5247	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2017г.	-	12	-	12	-
сверлильно-пазовальный станок	5248	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2017г.	-	29	-	29	-
авт.кромкооблицовочный станок	5249	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2017г.	-	41	-	41	-
авт.линия возврата АН/116389		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	12	-	12	-
ангар вырица 486 кв.м		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	131	-	131	-
ангар вырица 576 кв.м		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	78	-	78	-
Форд Фокус VIN X9FKXXEEBKCY57958		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	120	-	120	-
Котел Волосово		за 2018г.	-	150	-	150	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	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	-	-	-
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	-	-	33 091
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	-	-	-

22

Руководитель _____ **Маслов Сергей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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.	30 228	-	200 335	(206 048)	-	-	X	24 515	-
	5420	за 2017г.	60 408	-	275 533	(305 713)	-	-	X	30 228	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	5 739	(5 739)	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	210	-	6 785	(6 995)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	28 127	-	141 708	(145 609)	-	-	-	24 226	-
	5423	за 2017г.	60 198	-	201 257	(233 327)	-	-	-	28 127	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	2 101	-	-	(1 812)	-	-	-	289	-
	5424	за 2017г.	-	-	2 101	-	-	-	-	2 101	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	52 888	(52 888)	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	65 390	(65 390)	-	-	-	-	-
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 _____ **Маслов Сергей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	32 943	(1 770)	6 494	-	(9 423)	-	-	-	-	-	30 014	(1 770)
	5530	за 2017г.	11 951	(7 168)	30 071	-	(9 107)	-	5 398	-	250	-	32 943	(1 770)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	521	-	955	-	(439)	-	-	-	-	-	1 037	-
	5531	за 2017г.	1 414	-	422	-	(1 315)	-	-	-	-	-	521	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	3 640	-	4 667	-	(2 873)	-	-	-	-	-	5 434	-
	5532	за 2017г.	6 747	(5 398)	3 098	-	(6 205)	-	-	-	-	-	3 640	-
Прочая	5513	за 2018г.	28 754	(1 770)	872	-	(6 083)	-	-	-	-	-	23 543	(1 770)
	5533	за 2017г.	3 789	(1 770)	26 551	-	(1 587)	-	-	-	250	-	28 754	(1 770)
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	32 943	(1 770)	6 494	-	(9 423)	-	-	X	X	X	30 014	(1 770)
	5520	за 2017г.	11 951	(7 168)	30 071	-	(9 107)	-	5 398	X	X	X	32 943	(1 770)

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	1 770	1 770	1 770	1 770	7 168	7 168
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.	33 261	14 685	35	(15 761)	(1)	-	-	-	32 219
	5580	за 2017г.	55 312	10 702	817	(33 570)	-	-	-	-	33 261
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	25 207	9 660	-	(9 830)	(1)	-	-	-	25 036
	5581	за 2017г.	42 973	7 045	-	(24 811)	-	-	-	-	25 207
авансы полученные	5562	за 2018г.	2 188	162	-	(1 902)	-	-	-	-	448
	5582	за 2017г.	198	2 204	-	(214)	-	-	-	-	2 188
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	4 233	1 203	35	(2 396)	-	-	-	-	3 075
	5583	за 2017г.	2 528	1 453	817	(565)	-	-	-	-	4 233
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	1 633	3 660	-	(1 633)	-	-	-	-	3 660
	5586	за 2017г.	9 613	-	-	(7 980)	-	-	-	-	1 633
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	33 261	14 685	35	(15 761)	(1)	X	X	X	32 219
	5570	за 2017г.	55 312	10 702	817	(33 570)	-	X	X	X	33 261

92

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 _____ Маслов Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	5 722	6 972
Расходы на оплату труда	5620	7 807	9 431
Отчисления на социальные нужды	5630	2 099	2 528
Амортизация	5640	6 730	9 254
Прочие затраты	5650	30 530	37 206
Итого по элементам	5660	52 888	65 391
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	196 202	298 323

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

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО Компания САВ Ленинградская обл., Гатчинский р-н, пгт.Вырица

Руководитель _____ Маслов Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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	890	705	(798)	-	797
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

26

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО Компания САВ Ленинградская обл., Гатчинский р-н, пгт.Вырица

Руководитель _____ Маслов Сергей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

30

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год

Акционерное общество «Компания САВ»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «_24_» _июня___1993___г.

ОГРН: __1027809252261 __

ИНН: _7803606404___

КПП: __470501001___

Зарегистрировано в МИ ФНС России № 7 по Ленинградской области дата внесения записи в ЕГРЮЛ 29.03.2018 номер записи № 2184704112987

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2018_ г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 27 человек.

Основной вид деятельности Общества : _розничная торговля мебелью_____

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

___Учредители-физические лица, Генеральный директор Маслов Сергей Юрьевич____

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2018_ года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2018 году не произошло увеличение (уменьшение) Уставного капитала.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2018 г. составляет **1 850 000** рублей.

2. Выручка (доходы) .

В декларации по налогу на прибыль доход по строке 010 прил.1 к листу 02 – **204 457 811** рубля по строке 020 листа 02 – **1 258 416** рублей

по строке 030 прил.3 к листу 02 – **682 023** рубля

В отчете о финансовых результатах доход по строке 2110 -- **204 457 811** рубля

по строке 2340-- **3 800 892** рублей

Разница 1 860 453 руб. из-за продажи основных средств без регистрации права собственности в 2017 году и регистрации права собственности в 2018 году.

3. Расходы.

В декларации по налогу на прибыль расход по строке 030 –**199 040 254** рубля

по строке 040 – **5 503 058** рублей

В отчете о финансовых результатах расход по строке 2120 -- **-143 313 833** рубля

по строке 2210-- **- 52 887 549** рублей

по строке 2350-- **-10 954 608** рублей

Разница **2 612 678** рублей. Это не принимаемая по налогу на прибыль разница(штрафы)

511 815 руб. и не принимаемая к н. учету себест.(45 счет)2 100 863руб

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 1854938 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила **1102 тыс. руб**.

Ставка налога на прибыль в 2018 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2018 год составила **370 987** руб.

В федеральный бюджет **55 648** рублей и в субъекты РФ **315 339** рубля.

5. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2018 году составил **731** тыс. руб.

На финансовый результат повлияли следующие обстоятельства:

-убытки , понесенные в связи с пожаром в г. Волосово(котельная) 2631 тыс.рублей,

-передача основного средства с связи с реорганизацией в форме выделения 17902 тыс.руб.

6.Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2018г. на 63 счете

— ООО «ЛОЭСК Гатчина» на сумму 1 769 745,12 руб. (сумма аванса, перечисленная в период июнь-октябрь 2013 г.) по статье 12306 баланса.

Резерв сформирован в 2014 году.

В бухгалтерском балансе остаток по 63 счету не отражается. Величина дебиторской задолженности, по которой образован резерв, отражается за вычетом суммы резерва.

7.Резерв на оплату отпусков на 31.12.2018г.на предстоящий 2019 год

В части ФОТ 921463 руб.

В части страховых взносов 162611 руб.

Итого на 96 счете 797124 руб.

8. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2018 год утверждена Приказом №_1уп__ от 31 декабря 2017 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью

не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС и запасов производится 1 раз в год на 31 декабря.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из фактической стоимости.

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе как расходы будущих периодов.

Связанные стороны:

1. ООО "БУРЭ" ИНН 4719019865 учредители : Маслов Сергей Юрьевич и Волкова Юлия Вячеславовна.

2.ООО"Отдел1ДМ"Нарвский" ИНН 7805156081 учредитель :Волкова Юлия Вячеславовна
3. ООО" Отдел 2 ДМ" Нарвский" ИНН 7805156099 учредители : Маслов Сергей Юрьевич и Волкова Юлия Вячеславовна.

4.ООО"Отдел3ДМ"Нарвский" ИНН 7805156109учредитель : Волкова Юлия Вячеславовна.

5. Маслов Сергей Юрьевич

6. ООО" Новый микрорайон-с" ИНН 4708020160 учредитель : Маслов Сергей Юрьевич

7. ООО"Отдел 4ДМ"Нарвский" ИНН 4705071054 учредитель : Маслов Сергей Юрьевич

8. ООО"ДМН логистик" ИНН 4705070276 учредители : Маслов Сергей Юрьевич и Волкова Юлия Вячеславовна.

9. ООО"ДМН опт" ИНН 4705071047 учредитель : Маслов Сергей Юрьевич .

Генеральный директор
Маслов С.Ю. _____ (подпись)

Главный бухгалтер
Сапаева Е.Н. _____ (подпись)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО Компания САВ Ленинградская обл., Гатчинский р-н, пгт.Вырица