

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Новый Лазурит»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Новый Лазурит» (ООО «Новый Лазурит», ОГРН 1112315010697, Российская Федерация, Москва, 121353, улица Беловежская, дом 4, комната 40), 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, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Новый Лазурит» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

2) 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;

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

4) 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 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;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора - Гладык Игорь Васильевич.

«16» апреля 2019 года

Москва, Российская Федерация



Гладык И.В., руководитель задания (квалификационный аттестат аудитора № К 008249 от 12 ноября 2003 г.).

Общество с ограниченной ответственностью «КонцептПрофАудит»

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью  
«КонцептПрофАудит»  
(ООО «КонцептПрофАудит»)  
ОГРН 1117746631826,  
127015, Москва, ул. Новодмитровская д. 2 корп. 2  
эт. 2 пом. XVI часть комнаты 1  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 11606075065

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью  
«Новый Лазурит»  
(ООО «Новый Лазурит»)  
ОГРН 1112315010697,  
121353, Москва, ул. Беловежская, дом 4, комната  
40,



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2018 г.

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"</b>	по ОКПО	<b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД	<b>92319778</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>2315168410</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>41.20</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>121353, Москва г, Беловежская ул, дом № 4, комната 40</b>		<b>12300</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Нематериальные активы	1110	1 079	1 531	871
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	1 079	1 249	244
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	282	627
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	1 702 616	699 083	259 857
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	5 209	3 391	1 741
	Приобретение земельных участков	11502	593	593	593
	Строительство объектов основных средств	11503	1 471 443	584 700	142 680
	Авансы, уплаченные поставщикам и подрядчикам за строительные работы и материалы	11504	117 903	110 399	114 843
	НДС по приобретенным ценностям за строительные работы и материалы	11505	107 468	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3	Финансовые вложения	1170	40 000	-	-
4.4	Отложенные налоговые активы	1180	29 899	30 160	19 031
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 131	186	484
	в том числе:				
	Прочие расходы будущих периодов	11901	227	186	233
	Проценты по депозиту	11902	904	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 774 726	730 961	280 243
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	1	4	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	1	4	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15	411	24
4.5	Дебиторская задолженность	1230	68 045	46 191	21 340
	в том числе:				

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 634	2 638	7 487
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	6	1 360
	Расчеты по налогам и сборам	12303	9	44	121
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	125	149	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	36	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	4 947	2 686	193
	Расходы будущих периодов	12307	-	-	3
	Расчеты с Дольщиками по ДДУ	12308	60 229	40 668	12 176
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12309	65	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 400
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36 508	12 459	1 076
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	14	-
	Расчетные счета	12502	36 508	12 445	1 076
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	104 569	59 065	23 839
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 879 294	790 026	304 083



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(123 935)	(202 869)	(108 216)
	Итого по разделу III	1300	(123 925)	(202 859)	(108 206)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
4.6	Заемные средства	1410	1 390 920	224 114	377 689
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	1 284 289	213 704	342 584
	Проценты по долгосрочным займам	14102	106 632	10 410	35 105
4.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	76	55	37
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 390 996	224 169	377 726
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
4.8	Заемные средства	1510	-	582 902	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	549 048	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	33 854	-
4.9	Кредиторская задолженность	1520	611 140	185 396	34 563
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	78 272	34 048	19 693
	Расчеты по налогам и сборам	15202	1 022	1 031	1 025
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	-	1	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1 681	1 750	1 668
	Расчеты с Дольщиками по ДДУ (передача квартир)	15208	530 165	148 567	12 176
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 083	418	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	612 222	768 716	34 563
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 879 294	790 026	304 083

Руководитель

(подпись)



1 апреля 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

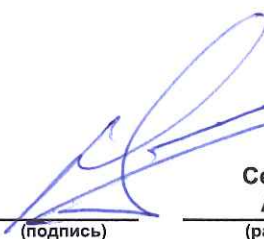
		<b>Коды</b>		
		<b>0710002</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"</b>	по ОКПО <b>92319778</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>2315168410</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД <b>41.20</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ <b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	116 450	44 610
	Себестоимость продаж	2120	(39 458)	(27 776)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	76 992	16 834
	Коммерческие расходы	2210	(47 987)	(59 209)
	Управленческие расходы	2220	(22 485)	(15 299)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 520	(57 674)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	904	55
	Проценты к уплате	2330	-	(44 296)
	Прочие доходы	2340	78 223	17
	Прочие расходы	2350	(4 710)	(3 866)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	80 937	(105 764)
	Текущий налог на прибыль	2410	(504)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	15 158	(10 045)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(21)	(18)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(261)	11 129
	Прочее	2460	(1 217)	-
	в том числе:			
	Убытки прошлых лет	2461	(1 217)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	78 934	(94 653)



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	78 934	(94 653)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Сергиевич Сергей  
Александрович**

(расшифровка подписи)



1 апреля 2019 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2018
92319778		
2315168410		
41.20		
12300	16	
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	10	-	-	-	(108 216)	(108 206)
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(94 653)	(94 653)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(94 653)	(94 653)
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	10	-	-	-	(202 869)	(202 859)
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	78 934	78 934
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	10	-	-	-	(123 935)	(123 925)

## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	(108 206)	(94 653)	-	(202 859)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(108 206)	(94 653)	-	(202 859)
<b>В том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(108 216)	(94 653)	-	(202 869)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(108 216)	(94 653)	-	(202 869)
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	(123 925)	(202 859)	(108 206)

Руководитель



**Сергиевич Сергей  
Александрович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
92319778		
2315168410		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	362 430	113 644
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5	1 187
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от заключенных договоров (ДДУ)	4114	362 085	107 899
прочие поступления	4119	340	4 558
Платежи - всего	4120	(817 362)	(525 088)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(96 301)	(97 079)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 674)	(10 288)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 165)	(34 355)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
поставщики за строительные работы	4125	(696 977)	(374 136)
прочие платежи	4129	(3 245)	(9 230)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(454 932)	(411 444)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	1 466
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	-	1 400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	66
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(42 542)	(739)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 542)	(739)
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	(40 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(42 542)	727



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	684 957	744 559
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	684 957	744 559
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(163 419)	(322 474)
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	(163 419)	(322 474)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	521 538	422 085
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	24 064	11 368
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	12 444	1 076
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	36 508	12 444
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Сергиевич Сергей  
Александрович

(расшифровка подписи)



1 апреля 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"</b>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710006		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД	2018	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	92319778		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	2315168410		
			41.20		
			12300	16	
			384		

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  (подпись)

  
**Сергиевич Сергей Александрович**  
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерской отчетности**  
**за 2018 год**

**Общества с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"**

## РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

**Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ";

**Сокращенное наименование:** ООО "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ";

**Местонахождение ООО "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ" (далее – "Общество"):**

Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4, комната 40 .

ИНН: 2315168410

КПП: 773101001

**Почтовый адрес Общества:**

Российская Федерация, 121353, г. Москва, а/я № 9

**Контактная информация:**

Тел / Факс: +7(495) 740-16-45,

Адрес сайтов в сети Интернет:

– [www.anapolisdom.ru](http://www.anapolisdom.ru);

– [www.anapolisdom.com](http://www.anapolisdom.com);

Общество имеет следующее структурное подразделение:

– **обособленное подразделение ООО "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"**, расположенное по адресу: 353412, Краснодарский край, г-к Анапа, с. Варваровка, ул. Калинина, 71 (поставлено на учет 05.09.2016 г.).

**Регистрация Общества:**

21.07.2011 года ООО "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ" внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1177746535229

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 23 № 008428619

14.04.2016 г. организация поставлена на учет в соответствии с положениями НК РФ в ИФНС № 31 по г. Москве

**Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2018 году:**

– 20.03.2018 Единственный участник Общества – Общество с ограниченной ответственностью "Лазурит" продало долю **100%** уставного капитала Общества следующим обществам:

– 0,1 % - Обществу с ограниченной ответственностью "ПРОМОРЕЗЕРВ";

– 99,9 % - Обществу с ограниченной ответственностью "ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАВКАЗАГРО- 7".

**Уставный капитал Общества, вид и количество акций:**

– уставный капитал Общества на 31.12.2017 г. и на 31.12.2018 г. равен размеру **10 000** рублей;

– **100%** уставного капитала Общества на 31.12.2017 г. принадлежит единственному участнику Общества – Обществу с ограниченной ответственностью "Лазурит";

– Уставный капитал Общества согласно Уставу внесен и оплачен полностью.

С 20.03.2018 г. уставной капитал Общества принадлежит:

– **0,1 %** - Обществу с ограниченной ответственностью "ПРОМОРЕЗЕРВ";

– **99,9 %** - Обществу с ограниченной ответственностью "КАВКАЗАГРО- 7".



### **Среднесписочная численность Общества составила:**

- в 2017 году – 10 человек;
- в 2018 году – 9 человек.

### **Основные виды деятельности Общества в 2018 году:**

- подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- предоставление в аренду земельных участков.

Реализация проекта ЖК "Анаполис" – является главной задачей Общества и выступает в качестве Застройщика.

Жилищный комплекс "Анаполис" – это современный жилой комплекс, расположенный в между Варваровкой и Сукко приблизительно в 11 км к юго-востоку от г. Анапы (Разрешение на строительство № 23–301000–910–2016 от 15.08.2016 г.).

Данный жилой комплекс будет включать в себя многоквартирные жилые дома 7–8 этажей, пятиуровневый автомобильный паркинг. Строительство осуществляется на земельных участках, находящихся в собственности Общества с кадастровыми номерами: 23:37:1006000:209 и 23:37:1006000:89.

Окончание строительных работ запланировано на конец 2020 года.

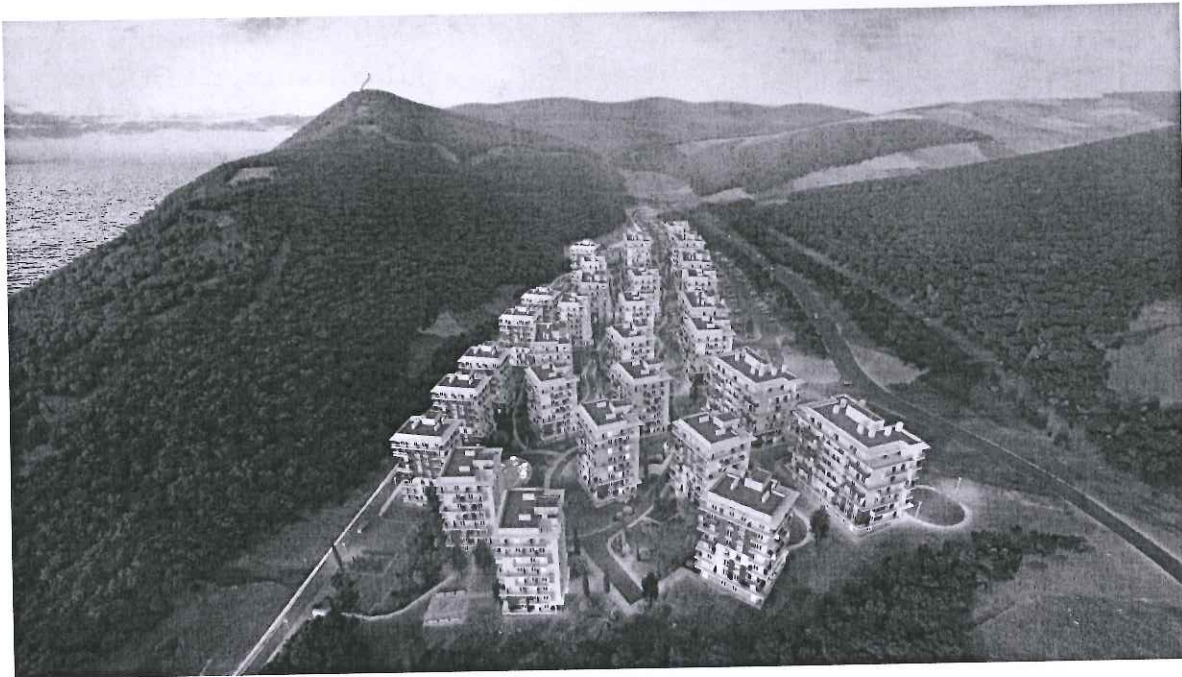
### **РАСПОЛОЖЕНИЕ ЖИЛОГО КОМПЛЕКСА**

- в 5 минутах ходьбы от моря;
- в 1 км от границы биосферного заповедника "Большой Утриш";
- у подножья Большого Кавказского хребта;
- неподалеку с Утришским дельфинарием и аквапарком;
- неподалёку от яхт-клуба "Форт Утриш" и дайвинг-центра;
- неподалёку от замка "Львиная голова", экскурсионно-туристического комплекса "Африканская деревня" и горным озером Сукко;
- возле развитой инфраструктуры поселка Варваровка (магазины, банкомат, дом культуры, детский сад, школа, амбулатория);
- в 10 минутах езды от культурно – развлекательных объектов города– курорта Анапы;
- в непосредственной близости с санаториями "Шингари" и "Акварин".

### **ПРОГРАММА ЗАСТРОЙКИ:**

- 29 многоквартирных жилых домов (7–8 этажных домов),
- 2 открытых бассейна;
- спортивные площадки для взрослых и детей;
- детские площадки, оборудованные малыми архитектурными формами;
- многоуровневая стоянка.





**Руководство текущей деятельностью осуществляется управляющей организации:**

– с 14.11.2017 г. по настоящее время - Управляющей компанией является Общество с ограниченной ответственностью "Перспектива Плюс", которое возглавляет Генеральный директор Сергиевич Сергей Александрович.

**Главный бухгалтер, подготовивший отчетность за 2018 г.:**

Со 02.04.2018 г. по настоящее время Договор на бухгалтерское обслуживание № РКП/НЛ-БУХ/18/01 от 02.04.2018 с ООО «Эр-Си-Пи»

**Информация о составе связанных сторон Общества**

Связанными сторонами Общества в целях ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" в 2018 году признавались:

- Общество с ограниченной ответственностью "Лазурит" – участник Общества (размер доли – 100,00 %) с 21.07.2011 г. по 20.03.2018 г.;
- ООО «Эр-Си-Пи» – участник Общества с ограниченной ответственностью "Лазурит", которому с 21.07.2011 г. принадлежит 100% уставного капитала Общества;
- Бенефициарным владельцем ООО «Новый Лазурит», который косвенно владеет более 25 процентов в капитале ООО «Эр-Си-Пи», является Абрамов Александр Григорьевич, гражданин РФ;
- Общество с ограниченной ответственностью "Перспектива Плюс" управляющая компания с 14.11.2017 г., договор управления – 16 567 тыс. руб.;
- Сергиевич Сергей Александрович – Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью "Перспектива Плюс" с 14.11.2017 г.
- Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМОРЕЗЕРВ" – участник Общества (размер доли – 0,01 %) с 20.03.2018 г.;
- Общество с ограниченной ответственностью "КАВКАЗАГРО- 7" – участник Общества (размер доли – 99,99 %) с 20.03.2018 г.;
- Общество с ограниченной ответственностью "Технический Заказчик" - общество находится под управлением ООО «Перспектива Плюс» (участник – 100% ООО «Эр-Си-Пи»), договор ген. Подряда – 600 865 тыс. руб., договор по усл. Тех. Заказчика – 31 152 тыс. руб.;
- Общество с ограниченной ответственностью "СтройСервис" - общество находится под управлением ООО «Перспектива Плюс» (участник – 100% ООО «Эр-Си-Пи»), договоры аренды, объем операций в год – 3 тыс. руб. договор технологического подключения – 71 226 тыс. руб.;
- ;



– Общество с ограниченной ответственностью "Винзавод Кавказ" - общество находится под управлением ООО «Перспектива Плюс» (участник – 100% ООО «Эр-Си-Пи»), договоры аренды, объем операций в год – 483 тыс. руб.;

## Раскрытие применяемых способов ведения учета

### Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом предприятия от 29.12.2017 г.

## РАЗДЕЛ 2. ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета (1С 8.3), а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

2. Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, а так же формы первичной учетной документации (1 С 8.3) утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета (1 С 8.3).

3. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением "О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации имущества и обязательств".

4. Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.

5. Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится. Пересчет в рубли иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

6. Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации. Бухгалтерский учет в организации ведёт управляющая компания в соответствии с заключенным договором.

7. При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

8. Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

9. Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы;



10. Существенной считать ошибку, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 10%.

### **РАЗДЕЛ 3. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

#### **Учёт и оценка основных средств**

1. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в состав основных средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств. В аналитическом учете данные объекты учитываются обособленно до получения регистрации прав на объект недвижимости.

2. Отдельные части объекта основных средств, срок полезного использования которых существенно отличается друг от друга, учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов. При этом в качестве отдельного инвентарного объекта может учитываться только та часть основного средства, которая имеет отдельную классификацию в Общероссийском классификаторе основных фондов ОК 013-94 (утв. Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 № 359 (ред. от 14.04.1998) и (или) в технической документации (нормативных требованиях по эксплуатации) на объект основных средств установлен срок полезного использования на данную часть объекта основных средств.

3. Для целей отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности применяются следующие методы оценки используемых земельных участков, кроме отражаемых в балансе:

– для арендованных: по договорной, при её отсутствии – по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой – по общей сумме арендных платежей, определенных договором;

– для прочих: по кадастровой стоимости, а при её отсутствии – в условной оценке.

4. Переоценка основных средств не производится.

5. Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств также ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Основные средства, полученные в лизинг и учитываемые на балансе организации в соответствии с условиями договора лизинга, отражаются в отдельной группе основных средств.

6. Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания:

– в размере не более 40 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов;

– в размере более 40 000 рублей:

– для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств;

– для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств;

– для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств, с одновременным списанием малоценного объекта с забалансового учета.

7. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-



производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).

8. Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе внеоборотных активов организации.

9. Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности арендованных основных средств используются следующие методы оценки:

- по договорной стоимости;
- при ее отсутствии – по общей сумме арендных платежей, определенных договором.

### **Учет амортизации основных средств**

1. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

2. Амортизация объекта недвижимости, принятого к учету в составе основных средств в соответствии с п.2.1.1 настоящей Учетной политики, начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в составе основных средств независимо от факта государственной регистрации права собственности.

3. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.

4. Организация пересматривает срок полезного использования объекта основных средств в случае реконструкции, достройки, дооборудования, технического перевооружения или модернизации объекта основных средств при условии улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования.

5. Стоимость объектов доходных вложений в материальные ценности погашается путем начисления амортизации линейным способом.

### **Учет амортизации нематериальных активов**

1. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

2. Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается:

- по исключительным правам на программное обеспечение (кроме крупных систем, по которым должны быть специальные планы использования) – 3 года;
- по прочим – 10 лет.

3. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 "Амортизация нематериальных активов".



4. Нематериальные активы не более 40 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.

5. Переоценка нематериальных активов не производится.

#### **Учет строительства объектов недвижимости, предназначенных для реализации**

1. Стоимость объектов недвижимости создается с целью реализации на счете 08.03 "Незавершенное строительство" с разделением на следующие расходы:

• Строительство объектов, распределяемые:

- АРМОГРУНТОВАЯ ПОДПОРНАЯ СТЕНА № 1.1;
- АРМОГРУНТОВАЯ ПОДПОРНАЯ СТЕНА № 1.2;
- АРМОГРУНТОВАЯ ПОДПОРНАЯ СТЕНА № 2;
- АРМОГРУНТОВАЯ ПОДПОРНАЯ СТЕНА № 3;
- АРМОГРУНТОВАЯ ПОДПОРНАЯ СТЕНА № 4;
- АРМОГРУНТОВАЯ ПОДПОРНАЯ СТЕНА № 5;
- БАССЕЙН;
- ВНУТРИПЛОЩАДОЧНЫЕ и ВНЕШНЕПЛОЩАДОЧНЫЕ ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ;
- ЛОКАЛЬНЫЕ ОЧИСТНЫЕ СООРУЖЕНИЯ;
- МОСТ № 1;
- МОСТ № 2;
- НАРУЖНЫЕ ИНЖЕНЕРНЫЕ СЕТИ;
- ПОДГОТОВКА ТЕРРИТОРИИ СТРОИТЕЛЬСТВА;
- СОДЕРЖАНИЕ СТРОИТЕЛЬНОЙ ПЛОЩАДКИ;
- ТРАНСФОРМАТОРНАЯ ПОДСТАНЦИЯ – 1;
- ТРАНСФОРМАТОРНАЯ ПОДСТАНЦИЯ – 2;
- ТРАНСФОРМАТОРНАЯ ПОДСТАНЦИЯ – 3;
- ПРОЕКТНЫЕ И ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЕ РАБОТЫ, АВТОРСКИЙ НАДЗОР.

• Расходы, связанные со строительством нежилых объектов:

- Блочно-модульная котельная мощность 9,6 МВт на жидком топливе с топливным хозяйством и теплосетями;
- ЛЭП 10кВ с установкой двухсекционного РП-10кВ с ячейками на вакуумных выключателях;
- объект- многоуровневой гараж - стоянки для продажи по договорам купли – продажи;

• Расходы, связанные со строительством жилых объектов, для продажи по договорам купли – продажи;

• Расходы, связанные с созданием объектов для передачи по договорам долевого участия.

Распределяемые расходы включаются в стоимость строительства жилых домов и домов по договорам долевого участия пропорционально их площади.

– 2. Заключенные Обществом договора участия в долевом строительстве предусматривают Вознаграждение Застройщика, размер которого указывается в договоре участия в долевом строительстве. Величина Вознаграждения застройщика включается в стоимость создаваемых объектов недвижимости предназначенного для реализации одновременно в момент регистрации договора ДДУ.

#### **Учет специальной оснастки и специальной одежды**

1. Специальная одежда независимо от срока полезного использования принимается к бухгалтерскому учету в составе оборотных средств и учитывается в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

2. Стоимость специальной одежды, независимо от срока эксплуатации, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

3. Специальное оборудование, специальный инструмент и специальные приспособления со сроком полезного использования не более 12 месяцев принимаются к бухгалтерскому учету в составе оборотных средств и учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент его передачи в эксплуатацию.

4. Специальное оборудование, специальный инструмент и специальные приспособления, срок полезного использования которых более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб., учитываются в составе внеоборотных активов в качестве основных средств. Стоимость таких объектов погашается путем начисления амортизации линейным способом.

5. С целью обеспечения сохранности специальной одежды, специального оборудования, специального инструмента и специальных приспособлений при полном списании стоимости данных объектов на затраты организуется контроль за их движением на забалансовых счетах.

## **Учет сырья и материалов**

### **1. Принятие к учету сырья и материалов**

1.1. Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер.

1.2. Учет основного и вспомогательного сырья и материалов осуществляется без применения учетных цен

1.3. Поступление из производства на склады материальных ценностей, которые ранее были отпущены в производство или образовались в процессе технологического цикла, отражается по кредиту счетов учета производства (20, 23, 25, 26, 29) в корреспонденции с дебетом счета 10 "Материалы".

1.4. Организация осуществляет учет сырья и материалов без применения учетных цен, по фактической себестоимости.

### **2. Оценка сырья, материалов и возвратных отходов при их отпуске в производство и ином выбытии**

2.1. При отпуске и ином выбытии сырье, материалы и возвратные отходы оцениваются по средней стоимости (в средневзвешенной оценке)

## **Учет товаров**

### **1. Принятие к учету товаров**

1.1. Общество осуществляет деятельность Застройщика, результатом которой является создание объектов недвижимости, реализуемых по договорам участия в долевом строительстве и договорам купли продажи. Завершенным строительством объекты, предназначенные для реализации по договорам купли продажи признаются в бухгалтерском учете "Товаром" и отражаются в бухгалтерском балансе в составе "Запасов" (оборотные активы).

1.2. Единицей бухгалтерского учета товаров является обособленный объект недвижимости, созданный для цели реализации.



## 2. Оценка товаров при их выбытии

2.1. При выбытии товары оцениваются по себестоимости каждой единицы.

### **Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг**

#### 1. Формирование затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг.

1.1. Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом:

– прямые затраты, связанные с деятельностью Застройщика – учитываются на счете 20 "Основное производство".

– косвенные затраты, связанные с деятельностью Застройщика – учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

– на счете 44 "Расходы на продажу", учитываются, расходы связанные с привлечением Покупателей и участников долевого строительства.

#### 2. Учет и распределение расходов на продажу и управленческих расходов

2.1. Управленческие расходы и расходы на продажу, признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

### **Финансовые вложения**

#### 1. Первоначальная оценка финансовых вложений

1.1. Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является:

- отдельная ценная бумага;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- займ, предоставленный другим организациям;
- депозитный вклад (свыше трех месяцев);
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;
- и другие объекты.

1.2. Аналитический учет финансовых вложений на предприятии обеспечивает информацию:

- по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений;
- по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

1.3. Дополнительная информация о финансовых вложениях формируется в разрезе групп. Группа формируется по следующим признакам:

- по каждому эмитенту;
- в разрезе ценных бумаг данного эмитента – по каждому виду ценных бумаг;
- в разрезе каждого вида ценных бумаг – по номиналу и номеру для векселей и по выпуску для эмиссионных ценных бумаг.

#### 2. Выбытие финансовых вложений

2.1. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.



2.2. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### **Заемные обязательства**

#### **1. Порядок учета задолженности по заемным обязательствам**

1.1. Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365/366 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

#### **2. Учет затрат по кредитам и займам**

2.1. В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

2.2. Данные расходы организации являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.3. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, в случае их существенности предварительно учитываются в составе прочих внеоборотных (оборотных) активов с последующим отнесением их в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

### **Доходы от обычных видов деятельности**

1. Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от услуг Застройщика;
- выручка от сдачи имущества в аренду.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

### **Расходы по обычным видам деятельности**

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

### **Структура и способы списания расходов, относящихся к следующим отчетным периодам**

1. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов" и отражаются в отчетности следующим образом:

- **в составе прочих внеоборотных активов:**
- расходы на приобретение разрешений, сертификацию на срок более 1 года;
- расходы на освоение природных ресурсов (долгосрочные).
- **в составе незавершенного производства:**

– расходы на освоение новых производств, оборудования и агрегатов, пуско-наладочные расходы, не включаемые в стоимость основных средств.

– **в составе авансов выданных:**

– страховые взносы, уплачиваемые по договорам страхования, гарантии;

– расходы на приобретение лицензий, разрешений, сертификацию, программное обеспечение на срок не более 1 года.

2. Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих срок полезного использования более 1 года, отражается в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов.

3. Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат признанию в составе тех отчетных периодов, к которым они относятся.

### **Порядок применения ПБУ 18/02**

1. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

2. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

### **Резервы**

1. По состоянию на конец каждого года создаются следующие виды резервов под обесценение активов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:

– резерв по сомнительной дебиторской задолженности, включая авансы, выданные на создание внеоборотных активов;

– резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;

2. В соответствии с ПБУ 8/2010 создаются следующие резервы под оценочные обязательства:

– резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Процент ежемесячных отчислений в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков составляет **7,96%**. Величина резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по состоянию на отчетную дату определяется на основании инвентаризации расчетов с персоналом, как фактическая величина обязательств перед работниками при предоставлении им отпуска сформированная на отчетную дату.

### **2. Вступительные и сравнительные данные:**

Для обеспечения сопоставимости данных за 2017 год с данными за предшествующий и предшествующий предыдущему году соответствующие данные бухгалтерской отчетности не корректировались.

## **РАЗДЕЛ 4. РАСШИФРОВКА ДАННЫХ ОТОБРАЖЕННЫХ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД 2018 ГОДА**

### **4.1. Нематериальные активы (гр. 1110)**

тыс. руб.



Наименование нематериального актива	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Видеоролик по проекту ЖК "Резиденция Анаполис"	2018 г.	10	(4)	0	(5)	10	(9)
Рекламный видеофильм-презентация проекта комплексной застройки и прилегающей территории	2018 г.	300	(204)	0	(96)	300	(300)
Сайт "Анаполис" http://www.anapolisdom.com	2018 г.	0	0	266	(61)	266	(61)
Сайт "Анаполис" http://www.anapolisdom.ru/	2018 г.	1 427	(280)	0	(306)	1 427	(586)
Товарный знак	2018 г.	0	0	34	(2)	34	(2)
Фильм "Анапа - Фонд Юг" хронометражем до 50 мин.	2018 г.	38	(38)	0	0	38	(38)
<b>Итого:</b>		<b>1 775</b>	<b>(526)</b>	<b>300</b>	<b>(470)</b>	<b>2 075</b>	<b>(996)</b>

#### 4.2. Основные средства (стр. 1150)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация/ резервы	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация/ резервы	первоначальная стоимость	накопленная амортизация/ резервы
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – Всего:</b>	2018 г.	699 737	(654)	1 238 741	(234 229)	(978)	0	1 704 249	(1 633)
в т. ч.									
Основные средства в организации	2018 г.	4 046	(654)	2 796		(978)		6 842	(1 633)
Приобретение земельных участков	2018 г.	593	0			0		593	0
Строительство объектов основных средств	2018 г.	584 700		886 743		0		1 471 443	0
Авансы, уплаченные поставщикам и подрядчикам за строительные работы и материалы	2018 г.	110 399		241 733	(234 229)	0		117 903	0



НДС по приобретенным ценностям за строительные работы и материалы	2018 г.		107 468	0	107 468	0
---	---------	--	---------	---	---------	---

По строке 11503 «Строительство объектов основных средств» показана стоимость создаваемых инвестиционных активов, включающая проценты за пользование заемными средствами, использованных для их создания.

По строке 11505 «НДС по приобретенным ценностям за строительные работы и материалы» показана сумма НДС в составе работ и услуг по созданию инвестиционных активов, которая подлежит распределению в момент передачи помещений участникам долевого строительства на включаемые в стоимость инвестиционных активов и предъявляемых к вычету (в части НДС относящегося к объектам капитальных вложений, облагаемых НДС деятельности).

#### 4.3. Финансовые вложения (стр. 1170)

В составе долгосрочных обязательств по данной строке отражаются займы, депозиты, возврат, которых планируется позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты.

тыс. руб.

Контрагент	Номер договора	Предоставленные займы, депозиты на начало года	Предоставленные займы, депозиты	Погашены займы, депозиты	Выданные займы и депозиты на конец года
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Договор гарантийного депозита № 9715-08-18-05 от 03.08.2018	0	40 000	0	40 000
<b>Итого:</b>		<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>

#### 4.4. Отложенные налоговые активы (стр. 1180)

тыс. рубли

Наименование	На начало года	Изменения	На конец года	Налогооблагаемые временные разницы на конец года
Расходы будущих периодов	30 160	(260)	(29 396)	29 899
Убыток текущего периода	0	0	3 948	0
<b>Итого:</b>	<b>30 160</b>	<b>(260)</b>	<b>(25 448)</b>	<b>29 899</b>

#### 4.5. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

В состав показателя по данной строке включены следующие виды дебиторской задолженности, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты:

Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Создан резерв по сомнительной зад-ти	Изменения за период		На конец периода	Создан резерв по сомнительной зад-ти
				Разница	Резерв по сомнительной зад-ти		

Наименование показателя	Период	На начало периода	Создан резерв по сомнительной зад-ти	Изменения за период		На конец периода	Создан резерв по сомнительной зад-ти
				Разница	Резерв по сомнительной зад-ти		
Краткосрочная дебиторская задолженность	2018 г.	46 191	0	21 854	0	68 045	0
<b>В том числе</b>							
Авансы поставщикам, расходы будущих периодов	2018 г.	2 638		(4)		2 634	
Расчеты с покупателями и заказчиками	2018 г.	6		(6)			
Расчеты по налогам, сборам	2018 г.	44		(35)		9	
Расчеты по социальным взносам	2018 г.	149		(24)		125	
Расчеты персоналом по оплате труда	2018 г.	0		65		65	
Расчеты с подотчетными лицами	2018 г.	0		36		36	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2018 г.	2 686		2 261		4 947	
Расчеты с дольщиками по ДДУ (передача квартир)	2018 г.	40 668		19 561		60 229	

#### 4.6. Долгосрочные заемные средства (стр.1410)

В составе долгосрочных обязательств по данной строке отражаются займы, погашение которых планируется позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты.

тыс. руб.

Займодавец	Номер договора	Выданные займы, кредиты на начало года	Зад-ть по процентам на начало года	Получены займы, кредиты	Проценты		Погашены займы, кредиты	Погашены проценты	Выданные займы, проценты на конец года	Зад-ть по процентам на конец года
					Начислены	Перенесены				
ПАО ПРОМСВЯЗ БАНК	Договор кредита № 0217-18-2-0 от 28.06.2018			522 652	8 732		158 346	5 964	364 306	2 769
ООО "МЕГАПОЛИС"	Договор займа № 30-10/2014-М от 06.10.2014г.			42 691 *	9 323	4 343 *		4 200	42 691	9 466
ООО "Поляна"	Договор займа № 02-09/214-П от 30.09.2014 г.			11 283 *	6 603	4 669 *		5 136	11 283	6 136



Займодавец	Номер договора	Выданные займы, кредиты на начало	Зад-ть по процентам на начало года	Получены займы, кредиты	Проценты		Погашены займы, кредиты	Погашены проценты	Выданные займы, проценты на конец	Зад-ть по процентам на
ЗАО "Центротраст" Д.У. ЗПИФ недвижимости "Евразия"	Договор № ДЗ-11-30 займа денежных средств от 30.11.2016 г.			490 000 *	49 785	22 835 *		22 835	490 000	49 785
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N 58-06/2018-НЛ от 29.06.2018			2 155	17			0	2 155	17
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N РСР/НЛ-4 от 07.12.2015 г.	213 704	10 410	160 150	53 733			25 684	373 854	38 459
<b>Итого:</b>		<b>213 704</b>	<b>10 410</b>	<b>1 228 931</b>	<b>128 194</b>	<b>31 848</b>	<b>158 346</b>	<b>63 819</b>	<b>1 284 289</b>	<b>106 632</b>

\* задолженность перенесена из краткосрочных заемных средств

#### 4.7. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

Наименование	На начало года	Изменения	На конец года	тыс. руб.
				Налогооблагаемые временные разницы на конец года
Основные средства	55	21	76	381
<b>Итого:</b>	<b>55</b>	<b>21</b>	<b>76</b>	<b>381</b>

#### 4.8. Краткосрочные заемные средства (стр.1510)

Займодавец	Номер договора	Выданные займы на начало года	Зад-ть по процентам на начало года	Получены займы	Начислены проценты	Погашены займы	Погашены проценты	Выданные займы на конец года	Зад-ть по процентам на конец года	тыс. руб.
ООО "Альбатрос"	Договор займа № 03-10/2014-А от 30.10.2014	3 400	1 346		1 407	3 400	2 753	0	0	
ООО АФ "КАВКАЗ"	договор займа № 03-10/2014-АФ от 30.08.2014 г.	1 300	512		536	1 300	1 049	0	0	
ООО "ЛАЗУРИТ"	договор займа № 10-10/2014-Л от 30.10.2014 г.	374	148		1 510	374	1 658	0	0	
ООО "МЕГАПОЛИС"	Договор займа № 30-10/2014-М от 06.10.2014г.	42 691	4 343			42 691	4 343 *	0	0	
ООО "Поляна"	Договор займа № 02-09/214-П от 30.09.2014 г.	11 283	4 669			11 283	4 669 *	0	0	

Займодавец	Номер договора	Выданные займы на начало года	Зад-ть по процентам на начало года	Получены займы	Начислены проценты	Погашены займы	Погашены проценты	Выданные займы на конец года	Зад-ть по процентам на конец года
ЗАО "Центротраст" Д.У. ЗПИФ недвижимости "Евразия"	Договор № ДЗ-11-30 займа денежных средств от 30.11.2016 г.	490 000	22 835			490 000	22 835 *	0	0
<b>Итого:</b>		<b>549 048</b>	<b>33 854</b>	<b>0</b>	<b>3 453</b>	<b>549 048</b>	<b>37 307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* переведены займы в долгосрочные заемных средств

#### 4.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

В состав показателя по данной строке включены следующие виды кредиторской задолженности, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты:

Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период	На конец периода
<b>Краткосрочная кредиторская в том числе: задолженность - всего</b>	<b>2018 г.</b>	<b>185 396</b>	<b>425 744</b>	<b>611 140</b>
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2018 г.	34 048	44 225	78 272
Расчеты по налогам и сборам	2018 г.	1030,5	(9)	1 022
Расчеты с подотчетными лицами	2018 г.	1	(1)	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2018 г.	1 750	(69)	1 681
Задолженность перед дольщиками по договорам долевого участия в строительстве (обязанность передать квартиру)	2018 г.	148 567	381 598	530 165

#### 4.10. Выручка (стр. 2110)

Показатель по данной строке включает выручку по следующим видам деятельности, признаваемую Обществом обычной деятельностью:

тыс. руб.

Показатель	2018 год
<b>Выручка, всего</b>	<b>116 450</b>
Выручка от оказания услуг Застройщика по договору участия в долевом строительстве	116 450

#### 4.11. Себестоимость продаж (стр. 2120)

По данной строке показаны прямые расходы, связанные с основными видами деятельности.

тыс. руб.



Счет учета	Показатель	2018 год
<b>стр.2120</b>	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>39 458</b>
20.01	Прямые расходы, связанные с оказанием услуг Застройщика по договору участия в долевом строительстве, в том числе	39 458
20.01	Амортизация ОС и НМА	177
20.01	Анализ для разработки заключения по проектным решениям армогрунт. подпорных стен	29
20.01	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	0
20.01	Земельный налог	2 036
20.01	Оплата труда	8
20.01	Охрана строительной площадки	1 891
20.01	Разрешение на выброс вредных (загр.) веществ в атмосфер. воздух	1
20.01	Страхование ГО	2 593
20.01	Страховые взносы	2
20.01	Строительный аудит, юридическое заключение	1 500
20.01	Тех. обслуживание КТПН-400кВа № ТП С-5-2182Пс с разрешенной мощностью 300 кВт	36
20.01	Услуги технического заказчика	31 152
20.01	Электроэнергия	33

#### 4.12. Коммерческие расходы (стр. 2210)

По данной строке показаны управленческие расходы, отраженные по счету 44 "Расходы на продажу" и списанные в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу".

тыс. руб.

Счет учета	Показатель	2018 год
<b>стр.2210</b>	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>47 987</b>
44.01	3D визуализации ЖК резиденция анаполис для размещения на сайте	1 000
44.01	Амортизация ОС и НМА	1 119
44.01	Аренда рекламной плоскости в зоне выхода прилетающих пассажиров на стене Терминала 2 размером 6*6	180
44.01	Брендированная продукция	98
44.01	Ведение проекта Novostroy-anapa.ru; residence-anapolis.ru (услуги связи и неисключительные права)	7 819

Счет учета	Показатель	2018 год
<b>стр.2210</b>	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>47 987</b>
44.01	Взносы в ФСС от НДС и ПЗ	70
44.01	Доступ к системе Callbaska	25
44.01	Командировочные расходы	325
44.01	Командировочные расходы (ПНО)	3
44.01	Маркетинговое исследование рынка	50
44.01	Материальные расходы	157
44.01	Мероприятие для агентств недвижимости для продвижения продаж ЖК Резиденция Анаполис 20.07.2018	4
44.01	Оплата труда	8 447
44.01	Организация трансфера для потенциальных покупателей квартир в ЖК «Анаполис»	3
44.01	Представительские расходы (ПНО)	0
44.01	Проведение тренинга ПНО	7
44.01	Программное обеспечение, неисключительные права (программы, СБИС и прочие)	20
44.01	Продление домена anapolisdom.ru	1
44.01	Промо-акция "Новогодняя акция" в офисе продаж с 20.12.2018 по 31.12.2018	36
44.01	Промо-акция 08.05.2018 в Аэропорту Анапа	42
44.01	Промо-акция 14 и 15.07.2018 в центральном парке на площади "Родина" по ул. Гребенская и ул. Горького	5
44.01	Промо-акция 23 и 24.06.2018 перед Парком Побед	4
44.01	Промо-акция в г. Анапа 27-30.12.2018	41
44.01	Промоакция в г. Анапа 21-22.07.2018 г.	3
44.01	Размещение рекламных материалов в СМИ	1 119
44.01	Размещение рекламных материалов в эфире радиостанций	216
44.01	Размещение рекламы в КИНОТЕАТРАХ	82
44.01	Размещение рекламы на автомобилях, автобусах	366
44.01	Размещение рекламы на видео-стенде	63
44.01	Размещение РИМ в аэропортах	1 533
44.01	Размещение РИМ в печатной продукции	2 181
44.01	Размещение РИМ в сети интернета	3 471
44.01	Размещение РИМ в СМИ	756
44.01	Размещение РИМ на стойках	405
44.01	Размещение РИМ на уличных рекламных щитах и прочие	11 192
44.01	Размещение РИМ на экранах, расположенных в супермаркетах "Азбука Вкуса"	221
44.01	Разработка краткосрочного плана проведения PR-кампании и пресс-релизов	42
44.01	Разработка плана маркетинговых мероприятий	558
44.01	Разработка пресс-релизов, корпоративных бюллетеней и текстов выступлений, иных информ. мат о деятел	120
44.01	Расходы на рекламу	283
44.01	Расходы по сайту Anapolis-Commerce.ru (продажа коммерч. недвижимости)	0
44.01	Расходы по содержанию сайта www.anapolisdom.COM	163
44.01	Расходы по содержанию сайта www.anapolisdom.RU	390
44.01	Рекламная продукция ПНО	5



Счет учета	Показатель	2018 год
<b>стр.2210</b>	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>47 987</b>
44.01	Рекламные материалы (брошюры, листовки, баннеры и т.д.)	818
44.01	смс рассылки	40
44.01	Страховые взносы	2 286
44.01	Транспортные услуги (ПНО)	10
44.01	Украшение офиса продаж (ПНО)	94
44.01	Услуги по поиску покупателей недвижимости	684
44.01	Услуги связи	0
44.01	Участие в выставке - ярмарке "Недвижимость - 2018" с 27 по 30.09.2018	964
44.01	Участие в выставке и жилищном конгрессе с 08 по 14.10.2018	139
44.01	Участие в выставке недвижимости "Жилищный проект" с 13 по 14.10.2018	16
44.01	Участие в выставке недвижимости "Ярмарка Жилья" с 05 по 7.10.2018	199
44.01	Ценообразование и разработка условий ценов. политики, анализ конкурентной среды	112

#### 4.13. Управленческие расходы (стр. 2220)

По данной строке показаны управленческие расходы, отраженные по счету 26 "Общехозяйственные расходы" и списанные в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы".

тыс. руб.

Счет учета	Показатель	2018 год
<b>стр.2220</b>	<b>Управленческие расходы</b>	<b>22 485</b>
26	Амортизация ОС и НМА	29
26	Аренда нежилого помещения	483
26	Аренда офиса	155
26	Аудит (Консультационные услуги)	250
26	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	13
26	Государственная пошлина за предоставление сведений ЕГРН, ЕГРЮЛ	12
26	Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	72
26	Канцтовары	116
26	Командировочные расходы	0
26	Материальные расходы	14
26	НДС распределение	633
26	Нотариальные расходы	134
26	Оплата труда	1 503
26	Офисная техника, расходные материалы для нее	97
26	Подбор персонала	175
26	Почтовые расходы	8
26	Представительские расходы (ПНО)	45
26	Программное обеспечение, неисключительные права (программы, СБИС и прочие)	4

Счет учета	Показатель	2018 год
26	Расходы на отправку	330
26	Санитарная уборка помещений	269
26	Страховые взносы	451
26	Товарный знак	2
26	Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	1 345
26	Услуги по бухгалтерскому обслуживанию ПНО	5
26	Услуги связи	403
26	Услуги управления	15 935

#### 4.14. Проценты к получению (стр.2320)

В данной строке отражены начисленные проценты по депозиту, предоставленным ООО "Новый Лазурит" в размере **904 тыс. руб.**

#### 4.15. Прочие доходы (стр.2340)

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год
	<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>78 223</b>
1	Неизвестное физ. лицо оплатило счет	1
2	Положит. остаток по услугам связи	0
3	Прибыль (убыток) прошлых лет 2015 г. (ПНО)	8 757
4	Прибыль (убыток) прошлых лет 2016 г.	0
5	Прибыль (убыток) прошлых лет 2016 г. (ПНО)	25 173
6	Прибыль (убыток) прошлых лет 2017 г. (ПНО)	44 288
7	Штрафы, пени, неустойки НПР	5

В 2018 г. был установлен факт ошибки в результате несвоевременного поступления первичных документов. Ошибки не являются существенными и относятся к предыдущим отчетным периодам.

#### 4.16. Прочие расходы (стр.2350)

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год
	<b>Прочие расходы, всего</b>	<b>4 710</b>
1	Безвозмездная реализация (ПНО)	49
2	Госпошлина	198
3	НДС списание ПНО	208
4	Расходы на услуги банков	2 223
5	Списание выделенного НДС на прочие расходы	1



6	Сторнирование выручки за прошлые года, в связи с расторжением договора ДДУ	1 970
7	Штраф перевозчика за возврат билетов	1
8	Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	59

В 2018 году был установлен факт ошибки в результате несвоевременного поступления первичных документов. Ошибки не являются существенными и относятся к предыдущим отчетным периодам.

#### 4.17. Прочее (стр. 2460)

По строке 2460 «Прочее» показаны расходы прошлых лет. В 2018 году были предоставлены документы, относящиеся в бухгалтерском и налоговом учете к прошлым годам. Факт отражение расходов в результате несвоевременного поступления первичных документов.

### РАЗДЕЛ 5. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1. Прибыль Общества в 2018 году составила **78 934** тыс. руб.
2. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества в 2018 году прекращение, какой либо деятельности Общества не осуществлялось и не планируется в 2019 году.

Решение о проведении реорганизации Общества не принималось.

#### 3. События после отчетной даты:

О событиях, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год Обществу не известно.

Генеральный директор  
ОО "Перспектива Плюс" –  
Управляющей организации  
ООО "Новый Лазурит"

Дата: 01 апреля 2019 г.



Сергиевич С.А.

ПРОБРОШЮРОВАНО, ПРОНУМЕРОВАНО  
И СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ  
*38 (миллиметровые листы) листов*

