

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЭКО - МЕХАНИКА»
за 2018 год

УФА 2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Эко-Механика»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Эко-Механика» (ОГРН 1110280014460; 450006, Россия, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ленина, д. 70, офис 42), 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 (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Эко-Механика» 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 11 «Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно на то, что данная бухгалтерская (финансовая) отчетность, заменяет первоначально составленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2018 г., подписанную 31 декабря 2018 г. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит,

проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Общества с ограниченной ответственностью «Эко-Механика», 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
аудиторское заключение



(Попова О.П.)

Руководитель аудиторской организации

(Мавродиева О.В.)

Аудиторская организация:
ООО Фирма «ДДМ-Аудит»;

Адрес: 450104, Россия, Республика Башкортостан,
г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4, 3 этаж;

ОГРН 1020202853428

Членство в саморегулируемой организации
аудиторов: СРО «Российский Союз аудиторов» Ассоциация
(СРО РСА) ОРНЗ 11603063531

«30» сентября 2019 г.
Дата аудиторского заключения

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация ООО "Эко-Механика" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности _____ по _____
 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрячика _____ ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/собственность иностранных юр.лиц по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 450006, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ленина 70
офис 42

Коды		
0710001		
31	12	2018
67853083		
0274155623		
71.12.2		
12300	23	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	--	--	--
	Результаты исследований и разработок	1120	--	--	--
	Нематериальные поисковые активы	1130	--	--	--
	Материальные поисковые активы	1140	--	--	--
	Основные средства	1150	--	--	--
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	--	--	--
	Финансовые вложения	1170	--	--	--
	Отложенные налоговые активы	1180	6795	--	--
5240	Прочие внеоборотные активы	1190	422863	303238	238475
	Итого по разделу I	1100	429658	303238	238475
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	17	60	--
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	--	--	--
5510	Дебиторская задолженность	1230	27506	2950	21958
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25000	--	--
4500 ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1147	14086	36528
	Прочие оборотные активы	1260	--	--	--
	Итого по разделу II	1200	53670	17096	58486
	БАЛАНС	1600	483328	320334	296960

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
3300 ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	150500	500	500
3300 ОИК	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(5) ⁷	(5)	(--)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	--	--	--
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	--	--	--
	Резервный капитал	1360	--	--	--
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7723)	11790	7654
	Итого по разделу III	1300	142772	12285	8154
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		--	--	--
5551	Заемные средства	1410	66093	--	--
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1928	--	--
	Оценочные обязательства	1430	--	--	--
	Прочие обязательства	1450	--	--	--
	Итого по разделу IV	1400	68021	--	--
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5584	Заемные средства	1510	235595	306826	281317
5550,5561	Кредиторская задолженность	1520	36940	1222	7490
	Доходы будущих периодов	1530	--	--	--
	Оценочные обязательства	1540	--	--	--
	Прочие обязательства	1550	--	--	--
	Итого по разделу V	1500	272535	308048	288806
	БАЛАНС	1700	483328	320334	296960

Руководитель

(подпись)

Куликов В.Ю.

(расшифровка подписи)

" 18 " апреля 20 19 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 18 г.

Организация ООО "Эко-Механика"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/собственность иностранных юр.лиц

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ/OKPC

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
67853083		
0274155623		
71.12.2		
12300	23	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 18 г. ³	20 17 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	--	--
	Себестоимость продаж	2120	(--)	(--)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	--	--
	Коммерческие расходы	2210	(--)	(--)
	Управленческие расходы	2220	(--)	(--)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	--	--
	Доходы от участия в других организациях	2310	--	--
п.3.24 пояснений	Проценты к получению	2320	926	--
	Проценты к уплате	2330	(--)	(--)
п.3.25 пояснений	Прочие доходы	2340	10489	17929
п.3.26 пояснений	Прочие расходы	2350	(35796)	(13793)
п.3.27 пояснений	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(24381)	4136
	Текущий налог на прибыль	2410	(--)	(--)
п.3.28 пояснений	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9)	--
п.3.28 пояснений	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1928)	--
п.3.28 пояснений	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6795	--
	Прочее	2460	--	--
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(19514)	4136

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u> </u> год 20 <u>18</u> г. ³	За <u> </u> год 20 <u>17</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	(19514)	4136
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	--	--
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	--	--

Руководитель



(подпись)

Куликов В.Ю.

(расшифровка подписи)

" 18 " апреля 20 19 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(--)	(5)	(--)	(--)	(--)	(5)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(--)	(--)
переоценка имущества	3222	x	x	(--)	(--)	(--)	(--)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(--)	x	(--)	(--)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(--)	(--)	(--)	x	(--)	(--)
уменьшение количества акций	3225	(--)	(5)	(--)	x	(--)	(5)
реорганизация юридического лица	3226				x	(--)	(--)
дивиденды	3227	x	x	x	(--)	(--)	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(--)	(--)	(--)	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(--)	(--)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	500	(5)	(--)	(--)	11790	12285
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	150000	--	--	--	--	150000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	--	x	--	--
переоценка имущества	3312	x	x	--	x	--	--
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	--	x	--	150000
дополнительный выпуск акций	3314	150000	--	--	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	--	--	--	x	--	--
реорганизация юридического лица	3316	--	--	--	--	(19513)	(19513)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(--)	(--)	(--)	(--)	(19513)	(19513)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(19513)	(19513)
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 (выкуп доли)	3325	(--)	(--)	(--)	x	(--)	(--)
реорганизация юридического лица	3326	--	--	x	x	(--)	(--)
дивиденды	3327	x	x	x	(--)	(--)	x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(--)	(--)	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	(--)	(--)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	150500	(5)	(--)	(--)	(7723)	142772

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. 1		Изменения капитала за 20 18 г. 2 за счет иных факторов		На 31 декабря 20 17 г. 2
		до корректировок	после корректировок	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего						
до корректировок	3400	--	--	--	--	--
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3410	--	--	--	--	--
исправлением ошибок	3420	--	--	--	--	--
после корректировок	3500	--	--	--	--	--
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	--	--	--	--	--
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411	--	--	--	--	--
исправлением ошибок	3421	--	--	--	--	--
после корректировок	3501	--	--	--	--	--
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:						
(по статьям)						
до корректировок	3402	--	--	--	--	--
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412	--	--	--	--	--
исправлением ошибок	3422	--	--	--	--	--
после корректировок	3502	--	--	--	--	--

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	142772	12285	8154

Руководитель _____
 (подпись) Куликов В.Ю.
 (расшифровка подписи)



" 18 " _____ апреля _____ 20 19 г.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 18** г.

Организация ООО "Эко-Механика" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/собственность иностранных юр.лиц
ответственностью/частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
67853083		
0274155623		
71.12.2		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г. ¹	За январь-декабрь 20 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	926	--
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	--	---
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	--	---
от перепродажи финансовых вложений	4113	926	--
прочие поступления (возврат авансов)	4119	--	--
Платежи - всего	4120	(25611)	(--)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(--)	(--)
в связи с оплатой труда работников	4122	(--)	(--)
процентов по долговым обязательствам	4123	(---)	(---)
налога на прибыль организаций	4124	(250)	(--)
прочие платежи	4129	(25361)	(--)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(24685)	(--)

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г. ¹	За январь-декабрь 20 17 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	--	---
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	---	---
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	---	---
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	--	---
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	--	---
прочие поступления	4219	---	---
Платежи - всего	4220	(87968)	(29727)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(87731)	(29397)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(---)	(---)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(--)	(--)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(--)	(--)
связанные со строительством	4229	(--)	(--)
прочие платежи	4229	(237)	(330)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(87968)	(29727)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	99900	8600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	99900	8600
денежных вкладов собственников (участников)	4312	---	---
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	--	--
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	---	---
прочие поступления (взносы по договорам ДДУ)	4319	--	--

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г. ¹	За январь-декабрь 20 17 г. ²
Платежи - всего	4320	(500)	(---)
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	(---)	(---)
прочие платежи	4329	(500)	(---)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	99400	8600
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13253)	(21127)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14086	36528
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1147	14086
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	314	(1315)

Руководитель

(подпись)

Куликов В.Ю.

(расшифровка подписи)

" 18 " 04 20 19 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

0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло первоначальная стоимость ³⁾ и амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость ³⁾	Переоценка Накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³⁾
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
	5110	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
в том числе:	5101	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
	5111	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
(вид нематериальных активов)	5112	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
	5103		--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)
И т.д.	5113		--	(--)	--	(--)	(--)	--	--	--	(--)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ²⁾	На 31 декабря 20 16 г. ⁵⁾
Всего	5120	--	--	--
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	--	--	--
(вид нематериальных активов)	5122	--	--	--
И т.д.	5123	--	--	--

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ²⁾	На 31 декабря 20 16 г. ⁵⁾
Всего	5130	--	--	--
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	--	--	--
(вид нематериальных активов)	5132	--	--	--
и т.д.	5133	--	--	--

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5150	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5151	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5152	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
и т.д.	5143		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5153		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	(--)	--
	5170	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	(--)	--
В том числе:	5161	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	(--)	--
	5171	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	(--)	--
(объект, группа объектов)	5162	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	(--)	--
(объект, группа объектов)	5172	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	(--)	--
и т.д.	5163		--	(--)	(--)	--
и т.д.	5173		--	(--)	(--)	--
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	(--)	--
	5190	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	(--)	--
В том числе:	5181	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	(--)	--
	5191	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	(--)	--
(объект, группа объектов)	5182	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	(--)	--
(объект, группа объектов)	5192	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	(--)	--
и т.д.	5183		--	(--)	(--)	--
и т.д.	5193		--	(--)	(--)	--

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		Выбыло объектов первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	начислено амортизации ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	Переоценка первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Машины и оборудование)	5200	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5210	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5201	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5211	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5202	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5212	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
5203		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	
5213		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5230	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
в том числе: (группа объектов)	5221	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5231	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5222	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5232	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
и т.д.	5223		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5233		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)

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 20 18 г. ¹⁾	303238	119625	(--)	(--)	422863
	5250	за 20 17 г. ²⁾	238475	64763	(--)	(--)	303238
в том числе:	5241	за 20 18 г. ¹⁾	303238	119625	(--)	(--)	422863
	5251	за 20 17 г. ²⁾	238475	64763	(--)	(--)	303238
и т.д.	5252	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	(--)	(--)	--
		за 20 17 г. ²⁾	--	--	(--)	(--)	--
и т.д.	5253		--	--	(--)	(--)	--

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹⁾		3а 20 17 г. ²⁾	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	--	--	--	--
в том числе:					
(объект основных средств)	5261	--	--	--	--
(объект основных средств)	5262	--	--	--	--
и т.д.	5263	--	--	--	--
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	--	--	--	--
в том числе:					
(объект основных средств)	5271	(--)	(--)	(--)	(--)
(объект основных средств)	5272	(--)	(--)	(--)	(--)
и т.д.	5273	--	--	--	--

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ²⁾	На 31 декабря 20 16 г. ⁵⁾
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	14324309	14324309	14318780
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	--	--	--
	5288	--	--	--

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	На конец периода накопленная корректировка ⁷⁾
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5311	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
в том числе:	5302	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
(группа, вид)	5312	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5303	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
(группа, вид)	5313	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5304		--	--	--	--	--	--	--	--
и т.д.	5314		--	--	--	--	--	--	--	--
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	312500	(287500)	--	--	25000	--
	5315	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
в том числе:	5306	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	312500	(287500)	--	--	25000	--
депозиты	5316	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
(группа, вид)	5307	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
(группа, вид)	5317	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5308		--	--	--	--	--	--	--	--
и т.д.	5318		--	--	--	--	--	--	--	--
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. ¹⁾	--	--	312500	(287500)	--	--	25000	--
	5310	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 16 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	--	--	--
в том числе:				
(группы, виды)	5321	--	--	--
и т.д.	5322	--	--	--
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	--	--	--
в том числе:				
(группы, виды)	5326	--	--	--
и т.д.	5327	--	--	--
Иное использование финансовых вложений	5329	--	--	--

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹⁾	60	(--)	145	(188)	--	17	(--)
	5420	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	64	(4)	--	60	(--)
в том числе:									
	5401	за 20 18 г. ¹⁾	54	(--)	124	(178)	--	--	(--)
Материалы МБП	5421	за 2017 г.	--	--	54	--	--	54	--
	5402	за 20 18 г.	--	--	--	(--)	--	--	--
РПБ	5422	за 2018 г.	6	--	21	(10)	--	17	--
	5403	за 20 17 г. ¹⁾	--	(--)	10	(4)	--	6	(--)
	5423	за 2018 г.	--	--	--	--	--	--	--

5404	3a 20 17 г. ²⁾	---	(---)	---	(---)	---	---	---	---	---	---	---	---
5424	3a 2018 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
5405	3a 2018 г.	---	---	---	(--)	---	---	---	---	---	---	---	---
5425	3a 2017 г.	---	---	---	(--)	---	---	---	---	---	---	---	---

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ²⁾	На 31 декабря 20 16 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	--	--	--
в том числе:		--	--	--
(группа, вид)	5441	--	--	--
и т.д.	5442	--	--	--
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	--	--	--
в том числе:		--	--	--
(группа, вид)	5446	--	--	--
и т.д.	5447	--	--	--

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{б)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{б)}	погашение	выбыло списание на финансовый результат ^{б)}	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
в том числе:	5521	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
(вид)	5502	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
(вид)	5522	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
(вид)	5503	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
(вид)	5523	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
и т.д.	5504		--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
	5524		--	(--)	--	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹⁾	2950	(--)	207753	(--)	(183197)	(--)	(--)	(--)	(--)	27506	(--)
в том числе:	5530	за 20 17 г. ²⁾	21958	(--)	11430	(--)	(30438)	(--)	(--)	(--)	(--)	2950	(--)
Авансы выданные Дт 60.2	5511	за 20 18 г. ¹⁾	2521	(--)	55348	(--)	(31153)	(--)	(--)	(--)	(--)	26716	(--)
Расчеты с учредителями Дт 75.1	5531	за 20 17 г.	21958	(--)	1088	(--)	(20525)	(--)	(--)	(--)	(--)	2521	(--)
Расчеты по прочим операциям Дт 76.5	5512	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	150000	(--)	(150000)	(--)	(--)	(--)	(--)	--	(--)
Расчеты по налогам и сборам Дт 68.4.1	5532	за 20 17 г.	--	(--)	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	--	(--)
	5513	за 20 18 г. ¹⁾	429	(--)	500	(--)	(421)	(--)	(--)	(--)	(--)	508	(--)
	5533	за 20 17 г. ²⁾	--	(--)	10342	(--)	(9913)	(--)	(--)	(--)	(--)	429	(--)
	5514	за 20 18 г. ¹⁾	--	(--)	250	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	250	(--)
	5534	за 20 17 г.	--	(--)	--	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	(--)	--	(--)

Расчеты по налогам и сборам Дп 68.1	5515	за 2018 г.	---	---	---	(1238)	---	---	---	---	---	---	---
	5533	за 2017 г.	---	---	1238	---	---	---	---	---	---	---	---
Расчеты с подотчетными лицами	5500	за 20 18 г. ¹⁾	---	(---)	417	(385)	(---)	(---)	(---)	X	32	(---)	(---)
	5520	за 20 17 г. ²⁾	---	(---)	---	(---)	(---)	(---)	(---)	X	---	(---)	(---)
Итого	5500	за 20 18 г. ¹⁾	2950	(---)	207553	(183197)	(---)	(---)	(---)	X	27506	(---)	(---)
	5520	за 20 17 г. ²⁾	21958	(---)	11430	(30438)	(---)	(---)	(---)	X	2950	(---)	(---)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾		На 31 декабря 2017 г. ²⁾		На 31 декабря 2016 г. ³⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	--	--	--	--	--	--
в том числе:							
(вид)	5541	--	--	--	--	--	--
и т.д.	5542	--	--	--	--	--	--

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁵⁾	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶⁾	погашение	выбыло	списание на финансовый результат ⁹⁾	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹⁾	--	65000	1093	(--)	(--)	(--)	66093
	5571	за 20 17 г. ²⁾	--	--	--	(--)	(--)	(--)	--
в том числе:									
Займы Кт 66 (вид)	5552	за 20 18 г. ¹⁾	--	65000	1093	(--)	(--)	(--)	66093
	5572	за 20 17 г.	--	--	--	(--)	(--)	(--)	--
и т.д.	5553		--	--	--	(--)	(--)	(--)	--
	5573		--	--	--	(--)	(--)	(--)	--
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹⁾	308048	148721	26242	(210475)	(--)	(--)	272535
	5580	за 20 17 г. ²⁾	288806	42007	23868	(46633)	(--)	(--)	308048
в том числе:									
Поставщики и подрядчики Кт 60.1	5561	за 20 18 г. ¹⁾	1215	40176	--	(39287)	(--)	(--)	2104
	5562	за 2017г.	7476	25819	(32080)	(--)	(--)	(--)	1215

	5582	за 2018 г.	2	--	--	(2)	--	--
Расчеты с подотчетными лицами Кт 71.1	5563	за 2017 г.	7	196	--	(201)	--	2
Расчеты по налогам и сборам Кт 68	5564	за 2018 г.	--	--	--	(--)	--	--
	5565	за 2017 г.	1	640	--	(641)	--	--
Расчеты по займам Кт 66	5584	за 2018 г.	306826	61779	26242	(159252)	--	235595
	5566	за 2017 г.	281317	15352	23868	(13711)	--	306826
Расчеты по оплате труда Кт 70	5585	за 2018 г.	--	--	--	--	--	--
		за 2017 г.	--	--	--	--	--	--
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5550	за 20 18 г. ¹⁾	5	46766	--	(11934)	X	34837
	5570	за 20 17 г. ²⁾	5	--	--	(--)	X	5
Итого	5550	за 20 18 г. ¹⁾	308048	213721	27335	(210475)	X	338628
	5570	за 20 17 г. ²⁾	288806	42007	23868	(46633)	X	308048

0710005 с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ²⁾	На 31 декабря 20 16 г. ⁵⁾
Всего	5590	235596	--	--
в том числе:				
(вид) Займы	5591	235596	--	--
(вид)	5592	--	--	--
и т.д.	5593	--	--	--

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹⁾	За 20 17 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	--	--
Расходы на оплату труда	5620	--	--
Отчисления на социальные нужды	5630	--	--
Амортизация	5640	--	--
Прочие затраты	5650	--	--
Итого по элементам	5660	--	--

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		--	--
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	--	--

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	--	--	(--)	(--)	--
в том числе:						
<i>Расходы по сносу</i>	5701	--	--	(--)	(--)	--
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5702	--	--	(--)	(--)	--
и т.д.	5703	--	--	--	--	--

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 17 г. ²⁾	На 31 декабря 20 16 г. ³⁾
Полученные - всего	5800	--	--	--
в том числе:				
<i>(вид)</i>	5801	--	--	--
и т.д.	5802	--	--	--
Выданные - всего	5810	--	--	--
в том числе:				
<i>(вид)</i>	5811	--	--	--
и т.д.	5812	--	--	--

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹⁾		За 20 17 г. ²⁾	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	--	--	--	--
в том числе:	5901	--	--	--	--
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	--	--	--	--
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 18 г. ¹⁾	--	()	--
	5920	20 17 г. ²⁾	--	()	--
в том числе:	5911	20 18 г. ¹⁾	--	()	--
(наименование цели)	5921	20 17 г. ²⁾	--	()	--
	5912	--	--	--	--
	5922	--	--	--	--
И т.д.		--	--	--	--

Директор _____ /Куликов В.Ю./

18.04.2019 г.



**ООО «Эко-Механика»
Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018 год**

1. Общие сведения

1.1 Полное фирменное наименование общества : Общество с ограниченной ответственностью «Эко-Механика»

1.2 Сокращенное фирменное наименование общества : ООО «Эко-Механика»

1.3 Местонахождение и почтовый адрес Общества : 450006, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ленина 70, офис 42

1.4 Регистрация Общества: 11 апреля 2011 года, ОГРН 1110280014460

1.5 Уставный капитал Общества:

Уставный капитал на 31.12.2017 составляет 500 тыс. руб.

В 2018 году увеличен уставный капитал путем внесения участником общества дополнительного вклада на сумму 150 000 тыс. руб.

Уставный капитал на 31.12.2018 составляет 150 500 тыс. руб. (Протокол №10 от 29.06.2018, ГРН 2180280779138 от 06.07.2018) и на момент государственной регистрации оплачен полностью.

Участниками ООО «Эко-Механика» являются:

-ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЮМЬЕР ХОЛДИНГЗ Б.В.", иностранное юридическое лицо, Нидерланды - вклад на сумму 150 495 тыс.руб. (99,99 %);

На 31.12.2018 года у ООО «Эко-Механика» числится выкупленная у участника доля в уставном капитале общества на сумму 5 тыс. руб. Указанная доля перешла к Обществу в результате отчуждения доли по заявлению участника» (ГРН 6170280161496 от 26.09.2017) и в 2019 году подлежит продаже третьему лицу.

1.6 Информация об аудиторе общества.

Общество с ограниченной ответственностью Фирма «ДДМ-Аудит».

ИНН 0277029779, ОГРН 1020202853428

СРО «Российский Союз аудиторов» (ОРНЗ 11603063531) - с 11.11.2016 г.

Юридический адрес: Республика Башкортостан, 450104, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4

Адрес по месту нахождения: Республика Башкортостан, 450104, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4

Адрес электронной почты: ddmaudit@ufanet.ru

Телефон (347) 277-03-50.

1.7 Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2017 году – 2 человек
- в 2018 году – 3 человек

1.8 Основные виды деятельности общества в 2018 году: Основным видом деятельности предприятия является реализация проекта комплексного освоения территорий в целях жилищного строительства в два основных этапа.

Для реализации проекта с Администрацией города Уфы заключены договора аренды земельных участков, расположенных между населенными пунктами Ветошниково и Романовка в Ленинском , Демском районах городского округа город Уфа Республика Башкортостан площадью 2 693 759 м2. на срок до 2025 года:

- Договор аренды №909-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №906-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №897-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №903-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №908-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №907-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №905-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №904-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №902-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №901-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №900-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №899-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №571-16 от 23.06.2016 г.;
- Договор аренды №896-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №895-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №894-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №898-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №1-ко-07 от 26.2.2013 г..

Всего кадастровая стоимость арендованных земельных участков по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 14 316 053 тыс.руб.

В настоящее время по объектам **1 очереди строительства** специализированными организациями проведены инженерные изыскания, получены технические условия на коммуникации (**Кварталы 11,13,17**), приобретена проектная документация (**Кварталы 13,17**), подрядчиком построена часть внеплощадочных водопроводных сетей, наружные сети газопровода. Также в 2018 году были заключены первые ДДУ .

В 2018 году осуществлялось строительство первой очереди Кварталы 13 ,17- восемь объектов согласно выданных разрешений, в отношении каждого разрешения открыты спец.счета, а именно:

Разрешение №02-RU03308000-1077Ж-2018 квартал 13,ж/д №6 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026729;

Разрешение №02-RU03308000-1072Ж-2018 квартал 17,ж/д №2 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026719;

Разрешение №02-RU03308000-1076Ж-2018 квартал 13,ж/д №5.1-5.2 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026720

Разрешение №02-RU03308000-1094Ж-2018 квартал 13,ж/д №2 от 28.06.2018 г. сроком до 28.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026727

Разрешение №02-RU03308000-1071Ж-2018 квартал 17,ж/д №1 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026724

Разрешение №02-RU03308000-1074Ж-2018 квартал 17,ж/д №3.1-3.2 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026728

Разрешение №02-RU03308000-1075Ж-2018 квартал 13,ж/д №4 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г. спец./счет №40702810106000026722

Разрешение №02-RU03308000-1073Ж-2018 квартал 13,ж/д №3 от 25.06.2018 г. сроком до 25.06.2019 г.

спец./счет №40702810106000026725

В настоящее время направлены документы в Администрацию ГО г.Уфв на продление разрешения на строительство до 31.12.2020 г.

1.9 Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию.

1.10 В Совет директоров Общества входят следующие лица:

Избрание Совета директоров не предусмотрено уставом общества.

1.11 Директор Общества - Куликов Владислав Юрьевич

1.12 Управленческий персонал

В состав управленческого персонала включается директор общества и его заместитель.

Суммы краткосрочных вознаграждений за отчетный период управленческому персоналу составляют 5 815 тыс. руб., страховые взносы –1 170 тыс. руб.

1.13 Аффилированные лица:

1)ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЮМЬЕР ХОЛДИНГЗ Б.В.", иностранное юридическое лицо, Нидерланды - вклад в уставный капитал 150 495 тыс.руб. (99,99 %);

2)Директор ООО «Эко-Механика»- Куликов В.Ю.

1.14 Информация о связанных сторонах:

1.14.1 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЮМЬЕР ХОЛДИНГЗ Б.В.", иностранное юридическое лицо, Нидерланды - вклад в уставный капитал 150 495 тыс.руб. (99,99%):

Операции со связанными сторонами:

Наименование операции	На 31.12.2016 г.,тыс.руб	На 31.12.2017 г.,тыс.руб.	Уменьшение займа в 2018 г. «-»,тыс.руб.	Увеличение займа в 2018 г. «+» тыс.руб.	На 31.12.2018 г. тыс.руб
Займы полученные, тыс. руб., в т.ч.	206 584	210 140	157293	126 779	179 626
в рублях	106 500	115 100	150 000	99 900	65 000
в валюте	100 084	95 040	7 293	26 879	114 626
в т.ч. курсовые разницы			7 293	26 879	
% начисленные, тыс. руб. в т.ч.	45 156	65 290	1 959	25 517	88 848
в рублях	32 154	43 439		7 592	51 031
в валюте	13 002	21 851	1 959	17 924	37 816
в т.ч. курсовые разницы			1 959	7537	
ИТОГО	251740	275 430	159 252	152 296	268 474

1.14.2 Директор ООО «Эко-Механика»-Куликов В.Ю.

1.15 Информация по сегментам

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010, организация приняла решение об отсутствии необходимости раскрытия информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

1.16 Дочерние и зависимые общества – отсутствуют.

Обособленные подразделения- Офисное помещение ООО «Эко-Механика» в г.Москве,123100,г.Москва,Краснопресненская наб.12,офис 305, КПП 770345001

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества на 2018 г., утвержденной приказом от 31.12.2017г. № 2, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

- Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности;
- Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств;
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Изменения учетной политики на 2018 год не было и на 2019 год не планируется;
- Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2018 году не было;
- Прекращение деятельности согласно ПБУ 16/02, а также существенное сокращение деятельности не планируется;
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

2.2 Существенные аспекты учетной политики

2.2.1. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

2.2.2 Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.2.3. Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

2.2.4 Оценка материалов, отпущенных для производства строительных работ (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

2.2.5 Для учета взносов по договорам долевого участия в соответствии с Планом счетов применяется счет 76.5, который ведется в разрезе участников долевого строительства и каждого заключенного договора на сумму поступивших средств.

2.2.6 Учет затрат на строительство ведется в соответствии с Планом счетов на счете 08 в разрезе объектов строительства и затрат.

2.2.7. В затраты на строительство объектов недвижимости включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

2.2.8 Расходы, связанные со всей стройкой, распределяются по объектам строительства расчетным методом - пропорционально проектной площади строящихся объектов.

2.2.9 НДС, предъявленный подрядчиками, поставщиками и приходящийся на несколько строящихся объектов учитывается обособленно на счете 08 и распределяется по мере ввода в эксплуатацию объектов.

2.2.10 Учет доходов осуществляется на счете 90.01 «Выручка», аналитический учет ведется по номенклатурным группам, ставкам НДС.

Доходы от оказания услуг заказчика-застройщика признаются только по договорам участия в долевом строительстве, которыми предусмотрены услуги заказчика-застройщика и порядок определения цены услуг. Если договором не предусмотрены услуги заказчика-застройщика, то в качестве дохода признается экономия застройщика по окончании строительства при передаче объекта долевого строительства.

2.2.11. Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

2.2.12. Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более.

3. Раскрытие информации, отраженной в Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах:

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Корректировка данных бухгалтерского баланса за 2018 г. с данными за предшествующий 2017 год не производилась.

3.2 Нематериальные активы:

В 2018 году нематериальных активов не имелось и операции с ними не проводились.

3.4 Основные средства:

В 2018 году основных средств стоимостью более 40 тыс.рублей не было и операций с ними не проводилось.

3.5 Доходные вложения в материальные ценности:

В 2018 операции с доходными вложениями в материальные ценности не проводились.

3.6 Долгосрочные финансовые вложения :

В 2018 году операции с долгосрочными финансовыми вложениями не проводились

3.6.1.Прочие внеоборотные по стр.1190

По стр.1190 на 31.12.18 г. отражены затраты по жилищному строительству по статьям. Учет затрат по строительству ведется по объектам строительства:

Наименование объекта строительства	Сальдо на конец периода тыс.руб.
	177696,00
Ветошниково Романовка	42597,00
Внеплощадочные сети ВО и ВК Ветошниково Романовка	42160,00
Квартал 13 ж/д №2	43990,00
Квартал 13 ж/д №3	15310,00
Квартал 13 ж/д №4	14376,00
Квартал 13 ж/д №5,1 и 5,2	15480,00
Квартал 13 ж/д №6	43953,00
Квартал 17 ж/д №1	15194,00
Квартал 17 ж/д №2	12107,00
Квартал 17 ж/д №3,1 и 3,2	422863,00
Итого	422863,00

3.7 Краткосрочные финансовые вложения:

По строке 1240 отражен действующий депозит на сумму 25 000 тыс.руб.от 29.12.2018 г. сроком 10 дней.

3.8 Запасы:

По строке баланса 1210 отражены МПЗ на 31.12.2018 на сумму 17 тыс.руб. в т.ч.:
-расходы будущих периодов - 17 тыс.руб.

3.9 Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует

3.10 Краткосрочная дебиторская задолженность

Данные о движении и изменении дебиторской задолженности приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и на 31.12.2018г. составляет 27 506 тыс.руб. в т.ч.

- дебиторская задолженность по налогам и сборам (Дт 68)-250 тыс. руб.;
- по расчетам с подотчетными лицами (Дт 71)-32 тыс.руб.;
- прочие дебиторы и кредиторы (Дт 76)-508 тыс.руб.;
- авансы выданные (Дт 60.2)-26 716 тыс.руб..

3.11 Денежные средства

Строка 1250 – по состоянию на 31.12.2018г. остатки денежных средств составляют:

- на расчетных счетах (рублевых) предприятия - 1 147 тыс.руб.;
- на валютных счетах- 0 руб.

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

3.12 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2018г. уставный капитал составляет 150 500 тыс. руб.
Уставный капитал оплачен полностью.

На 31.12.2018 г. имеется выкупленная доля у участника общества в размере 5 тыс. руб., подлежащая в 2019 году продаже третьему лицу.

3.13 Резервный капитал

Создание резервного капитала уставом не предусмотрено.

3.14 Добавочный капитал – 0 тыс.руб.

3.15 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

На конец 2018 года непокрытый убыток составил 7 723 тыс.руб.

3.16 Долгосрочные заемные средства:

По строке 1410 по состоянию на 31.12.2018г. отражена задолженность по договорам займа в сумме 66 093 тыс.руб., в т.ч.:

- займы в рублях 65 000 тыс.руб.
- проценты по рублевым займам 1 093 тыс.руб.
- Срок погашения договора займа – до 01.12.2023г.

3.17 Краткосрочные заемные средства:

По строке 1510 по состоянию на 31.12.2018г. отражена задолженность по договорам займа в сумме 235 595 тыс.руб., в т.ч.:

- займы в рублях 21 400 тыс.руб.
- проценты по рублевым займам 61 752 тыс.руб.
- займы в валюте \$ 114 626 тыс.руб. (1650 тыс.долл.США)
- проценты по займам в валюте \$ 37 817 тыс.руб. (544 тыс.долл.США)

Основным займодавцем является учредитель Общества – Люмьер Холдингз Б.В., иностранное юридическое лицо. Данные средства были привлечены для реализации проекта комплексного освоения территории в целях жилищного строительства.

Краткосрочные займы на сумму 235 595 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 являются просроченными.

3.18 Кредиторская задолженность

Данные о движении и изменении кредиторской задолженности приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и на 31.12.2018 г. составляет 36 940(тыс.руб.) в т.ч.

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками - 2 104 тыс.руб.
- прочие дебиторы и кредиторы - 34 837 тыс. руб.

3.19 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте .

На 31.12.2018 предприятие имеет обязательства, выраженные в валюте (доллар США), а именно:

По заключенному договору займа №Е-04 от 30.01.2015 года сумма обязательств 1 650 тыс.долл.США и по начисленным процентам 544 тыс. долл.США. В пересчете по действующему курсу ЦБ РФ на 31.12.2018 г. 69,4706 руб. соответственно 114 626 тыс. рублей и 37 817 тыс. руб.

3.20 Основные средства ,учитываемые за балансом:

Предприятие имеет арендованные объекты основных средств на сумму 14 324 309 тыс.руб . в том числе

- Офисные помещения- на сумму 8 256 тыс.руб.;

- Земельные участки под застройку –на сумму 14 316 053 тыс.руб., в т.ч. земельные участки в отношении которых получены разрешения на строительство – на сумму 387 002 тыс.руб..

3.21 Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

За период 2018 год предприятие не получало и не выдавало обеспечений обязательств.

3.22 Выручка от продаж - 0 тыс.руб

3.23 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг- 0 тыс.руб

3.24 Проценты к получению – 926 тыс. руб.

3.25 прочие доходы - 10 489 тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы – 10 329 тыс. руб.

3.26 Прочие расходы - 35 796 руб.

- курсовые разницы – 35 180 тыс. руб.

3.27 Бухгалтерский убыток до налогообложения составил 24 381 тыс.руб.

3.28 Налог на прибыль, ПБУ 18:

Условный доход по налогу на прибыль-		4876 тыс.руб.
а) налог на прибыль, в том числе	-	0 тыс.руб
постоянные налоговые обязательства	-	(9) тыс.руб.
б) отложенные налоговые обязательства	-	(1928) тыс.руб.
в) отложенные налоговые активы	-	6 795 тыс.руб.
г) штрафные санкции	-	0 тыс.руб.
Чистый убыток отчетного года	-	19 514 тыс.руб.

3.29 Чрезвычайные расходы отсутствуют

4. Условия хозяйственной деятельности:

4.1 Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

4.2 Хозяйственные риски:

Политика общества в области управления рисками:

- Закупка необходимого сырья, материалов;
- Реализация выполненных работ;
- Наличие конкурентов на рынке жилищного строительства;
- Улучшение качества выполненных работ и развитие своих ключевых позиций на рынке жилищного строительства.

4.3 Отраслевые риски:

Состояние дел в строительной отрасли напрямую зависит от состояния экономики страны в целом. ООО «Экомеханика», подрядчики и субподрядчики при заключении договоров (контрактов) на выполнение строительных работ, определяют стоимость работ по действующим рыночным ценам. Однако цены на ресурсы колеблются и зависят как от спроса и предложения на профильном, так и на смежных рынках. Возникают риски невозможности предвидеть динамику изменения цен на используемые в строительстве ресурсы. В большей степени это касается цен на материалы, изделия, конструкции, транспортные расходы, а также затрат на эксплуатацию строительных машин и механизмов. Данную проблему ещё более усложняет такая особенность жилищного строительства, как достаточно длительные сроки выполнения работ по строительству. Поэтому для максимального снижения указанных выше рисков необходим тщательный и регулярный сбор и анализ информации о состоянии и динамике рынка строительных материалов, изделий и конструкций, строительных машин и механизмов, а также рынка труда. Существенное значение имеют и риски конкурентной среды. Строительная отрасль отличается высокой конкуренцией, в том числе недобросовестной. Существенным риском является также риск превышения стоимости субподрядных работ (из-за увеличения стоимости ресурсов или объемов работ).

Существует риск упущенной выгоды, выражающийся в недополучении прибыли в результате остановки строительства объектов или замены исполнителя работ в процессе строительства. Определенным фактором риска является то, что налоговая политика государства не носит долгосрочный, стратегический характер, что существенно ослабляет экономическую и правовую защищенность инвесторов в РФ. Оценивая перспективы отрасли, можно сказать, что в целом это растущий сегмент экономики. В то же время он очень сильно зависит от публичного финансирования, и это, в свою очередь, повышает риски. Основными действиями для снижения отраслевых рисков и повышения конкурентоспособности могут являться:

- расширение географии деятельности общества;
- увеличение количества инвесторов;
- внедрение новых современных технологий с целью снижения затрат на строительство объектов и повышения их потребительских качеств.

4.4 Страновые и региональные риски:

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Республике Башкортостан, г.Уфа и осуществляет свою деятельность в регионе, в котором обстановка достаточно стабильна и нет рисков, связанных с военными конфликтами, забастовками и прочими рисками.

4.5 Финансовые риски:

Финансовые риски связаны со структурой капитала ООО «Эко-Механика» и его способностью выполнять обязательства перед различными кредиторами. Финансовый риск является одной из наиболее сложных категорий, которой присущи следующие характеристики: экономическая природа, объективность проявления, вероятность реализации, неопределенность последствий, вариабельность уровня, субъективность оценки. Основные финансовые риски ООО «Экр-Механика»:

- процентный риск связан с вариабельностью рыночных ставок и имеет влияние на стоимость собственного и заемного капитала;
- риск ликвидности характеризует способность своевременного и в полном объеме выполнения текущих обязательств;
- риск платежеспособности характеризует возможность выполнения своих обязательств перед кредиторами и инвесторами, этот вид риска связан в основном с долговым финансированием,;
- инвестиционный риск - характеризует возможность возникновения финансовых потерь в процессе осуществления финансовой деятельности предприятия, в том числе по причине инфляции;
- депозитный риск отражает возможность потери депозитных вкладов;
- кредитный риск отражает вероятность несвоевременного расчета за выполненные работы,
- налоговый риск характеризует вероятность введения новых видов налогов и сборов на осуществление отдельных видов хозяйственной деятельности, увеличения уровня ставок действующих налогов и сборов, изменения сроков и условий осуществления отдельных налоговых платежей;
- риск невыполнения обязательств контрагентами ООО «Эко-Механика».

В целях снижения рисков в деятельности ООО «Эко-Механика»" необходимо создание финансового механизма управления рисками.

Основными задачами риск-менеджмента являются:

- выработка корпоративной культуры управления рисками;
- формирование достаточной и надежной информационно-аналитической базы для принятия решений;
- планирование управления рисками, выявление рисков, анализ и оценка рисков;
- разработка программ рисков инвестиционной деятельности;
- обеспечение страхования подрядных работ;
- постоянный мониторинг деятельности конкурентов, их методов управления и ведения ими конкурентной борьбы;
- переадресация рисков контрагентам;
- совершенствование внутрифирменного бюджетирования.

4.6 Правовые риски:

Уровень и вероятность наступления правовых рисков в отношении Общества, в том числе связанных с изменением налогового законодательства, изменением судебной практики не превышают уровня таких рисков в целом по отрасли.

В случае внесения изменений в действующие порядок и налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений.

4.7 Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Для эффективной деятельности Общества, а также минимизацию риска потери деловой репутации в ООО «Эко-Механика» проводится планомерная работа по исключению случаев несоблюдения Обществом законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и контрагентами, предотвращение жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов, а также применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

4.8 Стратегический риск:

Основной функцией управления стратегическими рисками в ООО «Эко-Механика» является минимизация влияния рискообразующих факторов на процессы формирования и реализации стратегий управления и развития общества.

Основу управления стратегическими рисками составляет процесс формирования и реализации стратегии - определение основных долгосрочных целей и задач развития Общества, утверждение курсов деятельности и распределение ресурсов для достижения поставленных целей.

В рамках управления стратегическими рисками можно выделить основные виды организационно-управленческих действий, которые проводятся ООО «Эко-Механика»: сбор исходных данных, анализ ситуации, подготовка информации к принятию решений; планирование поведения, разработка альтернативных вариантов решения, выбор, согласование и утверждение решения; организация исполнения решения; контроль и оценка результатов исполнения решения.

4.9 Риски, связанные с деятельностью Общества:

Рисками строительной деятельности являются следующие риски:

- превышения сметной стоимости проекта;
- несвоевременного завершения строительства;
- низкого качества работ и объекта;
- конструктивный и технологический;
- производственный и управленческий;
- сбытовой и финансовый (риски неуспешной реализации квартир, удорожания строительной продукции и соответственно стоимости квадратного метра жилья, социальные и кредитно-финансовые риски);
- административный и юридический;
- страновой риск;
- риск форс-мажора.

Для крупномасштабных и дорогостоящих проектов, каким является строительство жилья, управление рисками имеет особенно большое значение.

Управление рисками в сфере строительства жилья включает в себя:

- профилактику (предотвращение) риска путем качественной проектной документации и соблюдения стандартов при строительстве;
- уклонение от нежелательных рисков (своевременное оформление документации, минимизация кредитных ресурсов и т. д.);
- получение дополнительной информации (снижение неопределенности по вопросам потребительского спроса на жилье, его структуру, платежеспособность населения и т. п.);
- сокращение времени нахождения строительного персонала в опасных зонах, соблюдение техники безопасности;
- сознательное принятие необходимых рисков (по наличию/отсутствию социальной инфраструктуры, взаимоотношениям с органами власти и контроля и др.);
- сокращение величины потенциальных и фактических потерь;
- распределение (диверсификация) риска между всеми участниками строительства (заказчиком, инвестором, подрядчиками и субподрядчиками, финансовыми институтами и т. д.).

4.10 Риск ликвидности:

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2018г. данный риск в обществе отсутствует. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов. На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашение существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Общество осуществляет строгий контроль за погашением дебиторской задолженности покупателями, разрабатывает и пересматривает системы лимитов и нормативов.

Выше перечисленные финансовые риски в наибольшей степени могут влиять на прибыль, затраты, финансовые статьи финансовой отчетности. Вероятность негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности Общества незначительна. По оценке Общества, финансовые риски находятся на приемлемом уровне, и не могут в существенной степени отразиться на способности Общества исполнять свои обязательства.

4.11 Рыночный риск:

Рыночный риск – это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

4.12 Риск изменения процентной ставки

Процентный риск — вероятность понести риск в результате того, что процентная ставка вырастет или упадет. Организация, использующая заемные средства для финансирования своих операций, сталкивается с процентным риском. При меняющейся ставке процента ее рост или падение приводят к росту или снижению стоимости заимствования. При возмещении долга компания может столкнуться с более высокими или низкими процентными ставками, чем были установлены на момент, когда она принимала на себя обязательства.

У ООО «Эко-Механика» риск изменения процентной ставки минимален, так как большая часть займов получены от участника общества.

4.13 Валютный риск

Валютные риски представляют собой опасность валютных потерь, связанных с изменением курса одной иностранной валюты по отношению к другой, при проведении внешнеэкономических, кредитных и других валютных операций. Так как ООО «Эко-Механика» привлекает займы, в том числе в валюте, имеет место существенное влияние валютного риска.

4.14 Кредитный риск

Кредитный риск – это когда участник- контрагент не исполнит свои обязательства в полной мере либо на требуемую дату, либо в любое время после этой даты.

Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

4.15 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

По сравнению с 2017 годом влияние рисков не изменилось.

5. Оценочные обязательства: Отсутствуют

6. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды, промежуточные дивиденды не объявлялись.

7. Условные обязательства и условные активы, события после отчетной даты

1) На дату составления бухгалтерской отчетности за 2018 год у Общества отсутствуют незавершенные судебные разбирательства.

2) В период после отчетной даты и до момента подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год имеют место факты хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией (возникает условный актив):

Решением Верховного суда РБ от 18.02.2019 Дело №3га- 141/2019 пересмотрена кадастровая стоимость земельного участка с кадастровым номером 02:55:050302:178, арендованного ООО «Эко-Механика» по договору аренды земельного участка №1-КО-07 от 21.12.2007, общей площадью 2 562 550 кв.м, для комплексного освоения в целях жилищного строительства, местоположение установлено относительно ориентира, расположенного за пределами участка, ориентир жилое здание, участок находится примерно в 62 км от ориентира по направлению на восток, почтовый адрес ориентира: Республика Башкортостан, г.Уфа, Ленинский район, д.Ветошниково, ул.Вешняковская, д.2. По состоянию на 22.11.2016 года кадастровая стоимость составляет:

- До пересмотра – 13 729 144 тыс. руб.
- После пересмотра - 2 267 600 тыс. руб.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2018 год арендодателем Администрацией городского округа город Уфа Республики Башкортостан не представлен новый расчет арендной платы за землю за 2018 год.

8. Прекращенная деятельность отсутствует.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

10. Информация по договорам долевого строительства. Обязательства участников договора по внесению денежных средств с выделением не внесенных в срок платежей.

По состоянию на 31.12.2018 г. заключены ДДУ, которые зарегистрированы в установленном порядке на сумму 45 316 тыс.руб..

По всем заключенным и зарегистрированным ДДУ сроки платежей не наступили.

11. Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 г .

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально составленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2018 год, подписанную 31 декабря 2018 г.

Основанием для составления пересмотренной бухгалтерской отчетности является выявление существенной ошибки предшествующего отчетного года после представления бухгалтерской отчетности органам государственной власти, но до даты утверждения такой отчетности.

Ошибка заключается в неправильной классификации отдельных статей бухгалтерской отчетности.

Расшифровка пересмотренных показателей Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2018 год приведена ниже.

1). Бухгалтерский баланс на 31.12.2018 г.

Номер строки	До пересмотра на 31.12.18 г., тыс.руб.	После пересмотра на 31.12.18 г., тыс.руб.	Разница, тыс. руб.
1180	--	6795	6795
1100	422863	429658	6795
1230	70066	27506	(42560)
1200	96230	53670	(42560)
1600	519093	483328	(35765)
1370	(12590)	(7723)	4867
1300	137905	142772	4867
1410	--	66093	66093
1420	--	1928	1928
1400	--	68021	68021
1510	301688	235595	(66093)
1550	42560	--	(42560)
1500	381188	272535	(108653)
1700	519093	483328	(35765)

2). Отчет о финансовых результатах за 2018 г.

Номер строки	До пересмотра за 2018 г., тыс.руб.	После пересмотра за 2018 г., тыс.руб.	Разница, тыс. руб.
2421	--	(9)	(9)
2430	--	(1928)	(1928)
2450	--	6795	6795
2400	(24381)	(19514)	4867
2500	(24381)	(19514)	(4867)

3). Отчет об изменениях капитала за 2018 г.

№п/п	Уставный капитал			Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		Разница тыс. руб.
	До пересмотра за 2018 г. тыс.руб	После пересмотра за 2018 г. тыс.руб	Разница тыс.руб.	До пересмотра за 2018 г. тыс.руб	После пересмотра за 2018 г. тыс.руб	
1	2	3	4=3-2	5	6	7=6-5
3314 Уставный капитал	--	150000	150000			
3314 Добавочный капитал	150000	--	(150000)			
3320				(24381)	(19513)	4868
3321				(24381)	(19513)	4868
3300	500	150500	150000	(12590)	(7723)	4868

3300 Добавочный капитал	150000	--	(150000)			
3600 на 31.12.18 г.	137404	142772	5368			

4). Отчет о движении денежных средств за 2018 г.

Номер строки	До пересмотра за 2018 г., тыс.руб.	После пересмотра за 2018 г., тыс.руб.	Разница, тыс. руб.
4110	--	926	926
4113	--	926	926
4120	--	(25611)	(25611)
4124	--	(250)	(250)
4129	--	(25361)	(25361)
4100	--	(24685)	(24685)
4210	288426	--	(288426)
4213	288426	--	(288426)
4220	(400717)	(87968)	312749
4221	(87981)	(87731)	250
4223	(312500)	(--)	312500
4229	(236)	(237)	(1)
4200	(112291)	(87968)	24323
4323	(500)	(--)	500
4329	(--)	(500)	(500)
4400	(12891)	(13253)	(362)
4490	(48)	(314)	(266)

Директор



/Куликов В.Ю./

Пронумеровано, прошито и скреплено печатью
Аудиторской организации 44 (Срок севе)
лист 06 аудиторского заключения и годовой
бухгалтерской отчетности
ООО "Дно-Мельница" за 2018 год

Мавродица О.В.
Генеральный директор ООО Фирма «ДМ-Аудит»

