



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ВОСТОК - АУДИТ»

680000, г. Хабаровск  
ул. Волочаевская, 153, офис 2а  
тел.: (4212) 32-41-12, 31-28-40  
факс: (4212) 31-28-76  
e-mail: vostok-audit@bk.ru

153, off 2a, Volochaevskaya Str., Khabarovsk,  
680000, Russia  
tel.: (4212) 32-41-12, 31-28-40  
tel./fax: (4212) 31-28-76  
e-mail: vostok-audit@bk.ru

Исх. № 10 от 31.03.2017

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Генеральному директору Общества с  
ограниченной ответственностью

«К-РИШУВИЛ»

Кан Тэчжин

по результатам аудита ООО

«К-РИШУВИЛ» за 2016 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «К-РИШУВИЛ» ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2016 ГОД**

Аудит бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «К-РИШУВИЛ» (далее – Общество) за 2016 год проведен ООО «Восток-Аудит» в соответствии с договором № 09-А/О-2016 от 21.10.2016.

### **Общие сведения об ООО «К-РИШУВИЛ»**

Полное наименование экономического субъекта – Общество с ограниченной ответственностью «К-РИШУВИЛ» (далее – Общество).

Сокращенное наименование – ООО «К-РИШУВИЛ».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Запись о создании Общества внесена в единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Федеральной Налоговой Службы по Железнодорожному району г. Хабаровска 06.10.2014 за основным государственным регистрационным номером 1142724007690, согласно свидетельству о государственной регистрации юридического лица серии 27 № 002301104.

Место нахождения Общества: Хабаровский край, город Хабаровск.

Почтовый адрес: 680021, Хабаровский край, город Хабаровск, улица Ленинградская, д. 53, корп. 1, оф. 303.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

В 2016 году Общество осуществляло свою деятельность на основании Устава, редакция которого зарегистрирована Инспекцией ФНС России по Железнодорожному району г. Хабаровска 06.06.2016, согласно внесения записи в единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером (ГРН) 2162724322011.

Общество не имеет филиалов.

Обществом не осуществляется лицензируемых видов деятельности.

### **Краткие сведения об ООО «Восток-Аудит»**

Государственная регистрация Общества с ограниченной ответственностью «Восток-Аудит» (ИНН 2721212051) произведена Инспекцией Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Хабаровска 07.10.2014 года в результате реорганизации



ЗАО «Восток-Аудит» в форме преобразования в ООО. Общество с ограниченной ответственностью «Восток-Аудит» (является правопреемником ЗАО «Восток-Аудит», государственная регистрация которого (ИНН 2724003810) была произведена решением исполнительного комитета Железнодорожного районного Совета народных депутатов г. Хабаровска от 23.08.1991 № 465/2 «О регистрации ипнонерного общества закрытого типа «Восток-Аудит»»).

Запись об Обществе с ограниченной ответственностью «Восток-Аудит», как о юридическом лице, внесена в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по Центральному району за основным государственным регистрационным номером 1142721006867 (свидетельство серии 27 № 002278571) 07.10.2014.

Почтовый адрес: 680000, г. Хабаровск, ул. Волочаевская, д. 153 оф. 2а.

Телефоны: (4212) 32-41-12, 32-86-44

Тел./факс: (4212) 31-28-76

E-mail: [vostok-audit@bk.ru](mailto:vostok-audit@bk.ru)

ООО «Восток-Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциации) (СРО РСА), созданной на основании записи, внесенной в ЕГРЮЛ, Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» переименована в Саморегулируемую организацию аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), сокращенное наименование - СРО РСА (ГРН 2137799142314, запись, содержащая указанные сведения, внесена в ЕГРЮЛ 03.08.2016). Общий регистрационный номер записи (ОРНЗ) о внесении сведений об ООО «Восток-Аудит» в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых аудиторских организаций 11603055712.

ООО «Восток-Аудит» – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав Аудиторско-консалтинговой группы «Восток-Аудит».

Функции управления ООО «Восток-Аудит» осуществляются генеральным директором г-ном Тюриным С.В. (квалификационный аттестат аудитора № 05-000110 от 18.04.2012, является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА), ОРНЗ - 21603058435), действующим на основании Устава ООО «Восток-Аудит».

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несет руководитель организации.



## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

## Основание для выражения мнения с оговоркой

- величина чистых активов на 31.12.2016 составляет минус 155 970 тыс. руб., то есть меньше уставного капитала Общества (155 580 тыс. руб.) и минимального размера уставного капитала (10 тыс. руб.), установленных, соответственно, уставом Общества и Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

## Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «К-РИШУВИЛ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.



Генеральный директор  
ООО «Восток-Аудит»



Тюрин Сергей Вениаминович

- квалификационный аттестат аудитора № 05-000110 на осуществление деятельности в области аудита, выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» 18.04.2012 на неограниченный срок (протокол № 11);

является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (СРО РСА), ИНН – 21603058435.

Дата аудиторского заключения 31.03.2017

Всего сброшпоровано 36 листов.



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

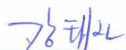
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "К-РИШУВИЛ" по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
 Вид собственности с ограниченной ответственностью Совместная частная и иностранная собственность по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_  
271, Хабаровский край, Хабаровск г, Ленинградская ул, дом № 53, корпус 1, офис 303

Коды		
0710001		
31	12	2016
28851260		
2724195439		
41.2		
12300	34	
384		

Сокращения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	326 712	269 569	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	28 186	46 038	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 679	16 355	-
	Итого по разделу I	1100	360 577	331 962	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	55	90	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 558	260	-
	Дебиторская задолженность	1230	128	3 486	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 200	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	298	14 425	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	1 271	-
	Итого по разделу II	1200	4 039	20 732	-
	<b>БАЛАНС</b>	1600	364 616	352 694	-

СВЕДЕНИЯ	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	15	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(155 980)	(230 708)	-
	Итого по разделу III	1300	(155 970)	(230 693)	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	442 795	532 044	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	34	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	442 829	532 044	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	72 951	46 922	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 362	4 358	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	444	64	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	77 757	51 343	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	364 616	352 694	-

Уководитель

  
 (подпись)

Кан Тэчжин

(расшифровка подписи)

10 марта 2017 г.





Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	74 728	(230 708)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Тэчжин  
(подпись)

Кан Тэчжин  
(расшифровка подписи)

10 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
28851260		
2724195439		
41.2		
12300	34	
384		

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "К-РИШУВИЛ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2014 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	15	-	-	-	-	15
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	-	-	15	-	X	15
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(230 708)	(230 708)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(230 708)	(230 708)
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	-	-	-	-	-	-





Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	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 2015 г.	3200	15	-	-	-	(230 708)	(230 693)
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	74 728	74 728
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	74 728	74 728
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	5	-	-	-	-	5
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	5	-	-	X	-	5
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 2016 г.	3300	10	-	-	-	(155 980)	(155 970)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2015 г.			На 31 декабря 2015 г.
		На 31 декабря 2014 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - Всего</b>					
До корректировок	3400	(88 664)	(95 287)	5	(183 946)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(46 747)	-	(46 747)
после корректировок	3500	(88 664)	(142 034)	5	(230 693)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(88 674)	(95 287)	-	(183 961)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(46 747)	-	(46 747)
после корректировок	3501	(88 674)	(142 034)	-	(230 708)
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(155 970)	(230 693)	-

Руководитель Кан Тэчжин  
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

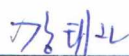
Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
по ОКПО	31	12	2016
ИНН	28851260		
по ОКВЭД	2724195439		
по ОКЕИ	41.2		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
по ОКЕИ	384		

Общество с ограниченной ответственностью "К-РИШУВИЛ"  
 идентификационный номер налогоплательщика  
 организационно-правовая форма / форма собственности  
 форма собственности  
 вид собственности  
 измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	9 790	309 109
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 946	6 731
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	844	302 378
Платежи - всего	4120	(23 473)	(658 948)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 065)	(116 617)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 992)	(4 267)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 416)	(538 064)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13 683)	(349 839)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 005	1 653
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	-	1 653
	4215	-	-
прочие поступления	4219	1 005	-
Платежи - всего	4220	(1 776)	(147 848)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(144 975)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 776)	(2 873)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(771)	(146 195)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
поступления - всего	4310	328	5 129 423
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	297 489
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	328	4 831 924
отдачи - всего	4320	-	(4 631 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(4 631 000)
эффект денежных потоков от финансовых операций	4300	328	498 423
<b>эффект денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(14 126)	2 389
состояние денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14 425	-
состояние денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	298	14 425
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1)	12 036

Руководитель

  
 (подпись)

Кан Тэчжин

(расшифровка подписи)

10 марта 2017 г.



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	260 144	(548)	1 102	-	(1 068)	-	-	261 246	(1 616)
	5210	за 2015г.	-	-	260 144	-	(548)	-	-	260 144	(548)
в том числе: Здания	5201	за 2016г.	28 157	(548)	1 102	-	(1 068)	-	-	29 259	(1 616)
	5211	за 2015г.	-	-	28 157	-	(548)	-	-	28 157	(548)
Земельные участки	5202	за 2016г.	231 987	-	-	-	-	-	-	231 987	-
	5212	за 2015г.	-	-	231 987	-	-	-	-	231 987	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2016г.	9 973	57 307	(1 300)	1 102	67 082
	5250	за 2015г.	-	9 973	(28 157)	28 157	9 973
в том числе:							
Подстанция трансформаторная (КТП)	5241	за 2016г.	-	314	-	-	314
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
ЖК "Ришувил-Скай"	5242	за 2016г.	9 973	56 993	(198)	-	66 768
	5252	за 2015г.	-	9 973	-	-	9 973
Металлическое ограждение	5243	за 2016г.	-	-	(1 102)	1 102	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 274,1 м2	5244	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2015г.	-	-	(15 563)	15 563	-
Жилое помещение № 99, 104,9 м2	5245	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2015г.	-	-	(6 294)	6 294	-
Жилое помещение № 93, 105 м2	5246	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2015г.	-	-	(6 300)	6 300	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	74 246	75 172	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная							
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	1 200	-	-	-	-	1 200	-
в том числе:											
	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	1 200	-	-	-	-	1 200	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2016г.	90	-	(1 527)	1 493	-	-	-	-	55	-
	5420	за 2015г.	-	-	118	(29)	-	-	X	-	90	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	90	-	36	(71)	-	-	-	-	55	-
	5421	за 2015г.	-	-	90	-	-	-	-	-	90	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	29	(29)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

6. Дебиторская и кредиторская задолженность  
6.1. 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	16 355	-	-	-	(10 676)	-	-	-	-	-	5 679	-
	5521	за 2015г.	-	-	16 355	-	-	-	-	-	-	-	-	16 355
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	16 355	-	-	-	(10 676)	-	-	-	-	-	5 679	-
	5523	за 2015г.	-	-	16 355	-	-	-	-	-	-	-	-	16 355
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2016г.	3 486	-	-	-	(3 358)	-	-	-	-	-	128	-
	5530	за 2015г.	-	-	3 486	-	-	-	-	-	-	-	-	3 486
Авансы выданные	5511	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2016г.	3 486	-	-	-	(3 358)	-	-	-	-	-	128	-
	5533	за 2015г.	-	-	3 486	-	-	-	-	-	-	-	-	3 486
Итого	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2016г.	19 841	-	-	-	(14 034)	-	-	X	-	-	5 807	-
	5520	за 2015г.	-	-	19 841	-	-	-	-	X	-	-	-	19 841

Наименование показателя	Код	В 8 квартале 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		Увеличение по условиям Договора	Балансовая стоимость	Увеличение по условиям Договора	Балансовая стоимость	Увеличение по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	532 044	64 777	-	(154 026)	-	-	442 795	
	5571	за 2015г.	-	673 152	-	(141 108)	-	-	532 044	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2016г.	532 044	64 777	-	(154 026)	-	-	442 795	
	5573	за 2015г.	-	673 152	-	(141 108)	-	-	532 044	
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	51 280	39 102	35 189	(48 258)	-	-	77 313	
	5580	за 2015г.	-	6 035	46 747	(1 502)	-	-	51 280	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	2 380	29 303	-	(29 695)	-	-	1 988	
	5581	за 2015г.	-	2 380	-	-	-	-	2 380	
авансы полученные	5562	за 2016г.	303	7 981	-	(6 393)	-	-	1 891	
	5582	за 2015г.	-	303	-	-	-	-	303	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	442	813	-	(774)	-	-	481	
	5583	за 2015г.	-	442	-	-	-	-	442	
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2016г.	46 922	1 005	35 189	(10 165)	-	-	72 951	
	5585	за 2015г.	-	1 677	46 747	(1 502)	-	-	46 922	
прочая	5566	за 2016г.	1 233	-	-	(1 231)	-	-	2	
	5586	за 2015г.	-	1 233	-	-	-	-	1 233	
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2016г.	583 324	103 879	35 189	(202 284)	-	X	520 108	
	5570	за 2015г.	-	679 187	46 747	(142 610)	-	X	583 324	

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
Всего	5590	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-	-
	5594	-	-	-	-

В. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	477	4 582
Итого по элементам	5660	477	4 582
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	477	4 582

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Призано	Погашено	Среднее значение балансовой суммы	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	64	669	(289)	-	444
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

### И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 ГОД ООО «К-РИШУВИЛ»

#### Общие сведения организации

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «К-РИШУВИЛ»

Юридический и почтовый адрес: 680021, г.Хабаровск, ул.Ленинградская, д. 53, корпус 1, офис 303

Дата государственной регистрации: 06 октября 2014г., ОГРН 1142724007690. Свидетельство о государственной регистрации серия 27, № 002306486

ИНН/КПП 2724195439 / 272401001

Уставный капитал общества составляет 10000,00 руб.

Состав учредителей:

Учредитель	Местонахождение	Доля в уставном капитале Общества, %
Корпорейшн СВ Индастриал Девелопмент – юридическое лицо	Республика Корея	50
Ли Санхен – физическое лицо	Республика Корея	50

Основными видами деятельности являются:

- строительство жилых и нежилых зданий
- сдача внаем собственного недвижимого имущества.

Дополнительный вид деятельности – оказание консультационных и юридических услуг.

Среднегодовая численность работающих за 2016 год составила 4 человека.

Исполнительный орган – генеральный директор Кан Тэчжин.

18.02.2016г. Общество получило разрешение на строительство объекта «Жилой дом с офисами и подземной автопарковкой на ул.Ленина, 12, 14 в Центральном районе г.Хабаровска».

Производственно-финансовая деятельность в 2016г. осуществлялась Обществом на протяжении всего периода и была направлена на организацию мероприятий по подготовке к строительству объекта, а также предоставление услуг по сдаче внаем собственного недвижимого имущества, оказание консультационных и юридических услуг.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие 8.3», «1С: Зарплата и управление персоналом 8.2».

В 2016 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена инвентаризация приказ № 15/12/1-п от 15.12.2016г. Инвентаризация товарно-материальных ценностей, расчетов с дебиторами и кредиторами проведена по состоянию на 31.12.2016г. В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

## 1. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, утверждено приказом руководителя от 31.12.2015г. № 31/12/2-П, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

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

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять следующим образом - срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости приобретения/заготовления единицы МПЗ.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается по моменту отгрузки (сдачи работ, услуг)

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Общехозяйственные затраты аккумулируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 90.08 без распределения по видам деятельности.



В бухгалтерском учете для равномерного включения предстоящих расходов создается резерв на предстоящую оплату отпусков работникам. Резерв на оплату отпусков включает не только сумму расходов на заработную плату, но и взносы на обязательное пенсионное страхование, взносы на страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Создание резерва относится на расходы по обычным видам деятельности.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

## 2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

### Основные средства

руб.

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1150	326 712 452,57	269 569 435,74

Наличие и движение основных средств предприятия представлены в **Приложении 1** к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

Помимо основных средств в данной строке отражаются затраты на строительство объекта, которые по мере возникновения накапливаются по дебету счета 08-3 «Строительство объектов основных средств» нарастающим итогом с начала строительства. На 31.12.2016г. сумма таких затрат составила 66 768 405, 83 руб.

### Прочие внеоборотные активы

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1190	5 679 000,00	16 355 000,00

Прочие внеоборотные активы отражают сумму дебиторской задолженности, которая в дальнейшем при ее погашении, будет отражена в составе затрат на строительство объекта по строке 1150 «Основные средства».

### Запасы

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1210	55 000,00	89 737,28

Наличие и движение запасов предприятия отражены в **Приложении 2** к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

### Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1220	3 558 312,07	260 050,41

В течение 2016 года, по мере возникновения затрат на строительство объекта, сумма НДС, относящаяся с этим расходам, накапливается на счете 19.08 «НДС при строительстве основных средств» до момента окончания строительства.

### Дебиторская задолженность

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1230	128 347,06	3 486 205,48

Наличие и движение дебиторской задолженности предприятия представлены в Приложении 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

### Финансовые вложения

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1240	0,00	1 200 000,00

На 31.12.2015г. по строке 1240 «Финансовые вложения» отражена суммы предоставленного Обществом займа в размере 1 200 000 руб.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1250	298 352,48	14 424 989,81

По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражается сумма денежных средств на конец года на расчетном рублевом, депозитном и валютном счетах предприятия.

### Заемные средства

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1410	442 795 370,00	532 043 710,00

В составе долгосрочных обязательств (строка 1410) числится задолженность перед АСПК «Керенг» по Договору займа б/н от 15.10.2014г.

На 31.12.2016г. долг составляет 7 300 000 дол. США:

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1510	72 950 540,29	46 921 709,79

По строке 1510 отражается задолженность:



1) перед АСПК «Керенг» на сумму начисленных процентов по договору займа б/н от 15.10.2014г. в размере 1 202 621,69 дол. США, в том числе:

108 345,12 дол.США – за 2014г.;

533 060,60 дол.США – за 2015г.

561 215,97 дол.США – за 2016г.

2) перед генеральным директором по договору беспроцентного займа:

на 31.12.2015г. в сумме 174 329,12 руб.

на 31.12.2016г. в сумме 3 216,70 руб.

В связи с тем, что в отчетности за 2015г. не отражены начисленные проценты по договору займа с АСПК «Керенг», проценты за 2014-2015гг. в сумме 533 060,60 дол. США (45 747 380,67 руб.) отражены в бухгалтерской отчетности за 2016г. ретроспективно.

#### Кредиторская задолженность

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1520	4 362 803,38	4 357 786,72

Наличие и движение кредиторской задолженности предприятия представлены в Приложении 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

#### Оценочные обязательства

Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
1540	444 389,16	63 717,13

В составе оценочных обязательств отражается сумма резерва на оплату предстоящих отпусков.

### 3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

#### 1. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка от продажи признается по моменту отгрузки (сдачи работ, услуг). Доходы организации, не связанные непосредственно с продажей объектов строительства, полученные при исполнении других видов договоров, учитываются как прочие доходы.

#### Выручка

Строка отчета о финансовых результатах	2016г.	2015г.	Доходы от реализации
2110	7 204 719,06	7 487 297,15	Доходы от оказания услуг аренды
Итого	7 204 719,06	7 487 297,15	

### Себестоимость продаж

Учет затрат на производство ведется в разрезе структурных подразделений и видов затрат и аккумулируется в течение месяца на счете 20.01. По окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.02 «себестоимость продаж».

Строка отчета о финансовых результатах	2016 г.	2015 г.	Затраты на производство
2120	476 821,40	4 514 960,00	Коммунальные платежи, аренда, услуги охраны
2120	0,00	66 059,38	Нотариальные, юридические услуги, связанные с оформлением документов
<b>Итого</b>	<b>476 821,40</b>	<b>4 581 969,38</b>	

### Управленческие расходы, коммерческие расходы

Отражаются на счете 26 в течении месяца, и полностью списываются по его окончании в дебет счета 90.08 без распределения по видам деятельности.

Строка отчета о финансовых результатах	2016г.	2015г.	Управленческие расходы
2220	7 221 020,12	5 971 350,66	Оплата труда
2220	614 627,00	377 500,00	Налог на имущество
2220	90 000,00	0,00	Аудиторские услуги
2220	934 460,22	547 503,11	Амортизация ОС
2220	-16 828,68	147 574,30	Коммунальные платежи
2220	70 592,78	0,00	Хоз. расходы, оргтехника
2220	0,00	62 716,46	Аренда помещений
2220	47 731,33	942,07	Юридические, нотариальные, почтовые, прочие расходы
<b>Итого</b>	<b>9 212 651,77</b>	<b>7 107 586,60</b>	

### Проценты к получению

Строка отчета о финансовых результатах	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
2320	<b>329 231,92</b>	<b>0,00</b>

В течение 2016 года Обществом отражены в составе доходов проценты, полученные



- от размещения свободных денежных средств в депозит по договору Эквайринга с банком на общую сумму 276 660,83 руб.

- по договору займа с ООО «КР-ИНДАСТРИ» на сумму 52 571,09 руб.

#### Проценты к уплате

Строка отчета о финансовых результатах	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
<b>2330</b>	<b>5 611 791,35</b>	<b>46 747 380,67</b>

В данной строке отражаются проценты по договору займа с АСПК «Керенг» от 15.10.2014г. В отчетности за 2016г. проценты за период 2014-2015гг. начислены ретроспективно.

#### Прочие доходы

Строка отчета о финансовых результатах	2016 г.	2015 г.	Прочие доходы, руб.
2340	372 829 109,20	962 678 110,83	Курсовая разница
2340	8 989 014,79	0,00	Курсовая разница по начисленным процентам, непринимая в НУ
2340	398305,09	0,00	Оказание юридических и консультационных услуг
2340	2 040 000,00	0,00	Списанная кредиторская задолженность
2340	0,00	3 577 058,39	Проценты к получению
2340	5 000,00	0,00	Прочие внереализац. доходы
<b>Итого:</b>	<b>384 261 429,08</b>	<b>966 255 169,92</b>	

#### Прочие расходы

Строка отчета о финансовых результатах	2016 г.	2015г.	Прочие расходы, руб.
2350	283 581 580,99	1 191 540 508,00	Курсовые разницы
2350	224 252,00	0,00	Налог на землю
2350	68 440,00	201 742,61	Услуги банка
2350	0,00	0,00	Штрафы, пени, неустойки
2350	5 200,00	0,00	Госпошлина
2350	0,00	309 186,99	Прочие внереализац. расходы
<b>Итого</b>	<b>283 879 472,99</b>	<b>1 192 051 437,60</b>	

#### 4. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

К связанным сторонам Общества относятся:

- «Корпорейшн СВ Индастриал Девелопмент»;
- Ли Санхен.

В течение 2016г. со связанными сторонами Обществом не заключались какие-либо договоры, не производились какие-либо выплаты.

#### 5. События после отчетной даты

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют события, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Кан Тэчжин

Худяк Е. А.





Пронумеровано,  
пронумеровано,  
скреплено печатью  
лист 3  
3 / 03 2017 г.  
101

