

Почтовый адрес: 141090, г. Московская обл.,
г. Королев, ул. Большая Комитетская, д. 28
тел/факс 8 (495) 974-96-15.
E-mail: info@akf-psf.ru

Член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Участникам общества с ограниченной ответственностью
«ЭНЕРГИЯ-9»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГИЯ-9» (ОГРН 1077746252297, 141370, Московская обл., р-н Сергиево-Посадский, г. Хотьково ул. Михеенко, дом 25) (далее – «Организация»), 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.

Валюта баланса Организации по состоянию на 31.12.2018г.- 954 802 тыс. руб., на 31.12.2017г.- 357 381 тыс. руб., на 31.12.2016г.- 94 189 тыс. руб.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к Организации 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, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что

полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (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 Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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 Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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.

Генеральный директор



/В.М. Зузик/

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско - консалтинговая фирма ПромСтройФинанс»,
ОГРН 517746386516,
Адрес местонахождения: 105082, г. Москва,
Спартаковская площадь, дом 14,
строение 3, эт.1, комн. 3, оф. 6 ,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11806001886.

«27» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

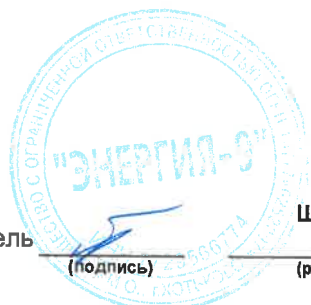
на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГИЯ-9"</u>	31	12	2018	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	99025426		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом</u>	ИНН	7729566774		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКВЭД	68.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Местонахождение (адрес) <u>141371, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н, Хотьково г, Михеенко ул, д. № 25</u>	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 364	14 369	37 459
	в том числе:				
	Земельные участки		4 779	4 779	12 291
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 467	1 654	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу I	1100	17 830	16 023	37 459
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	750 092	259 641	23 519
	в том числе:				
	Материалы		95	566	-
	Незавершенное производство		98 931	39 775	-
	Затраты по объектам долевого строительства		651 066	219 300	19 491
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 190	324	274
	Дебиторская задолженность	1230	74 933	60 616	22 884
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам		403	37 266	1 673
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		6	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками		2 181	-	-
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		52 932	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	10 000	10 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	110 748	10 776	30

	Прочие оборотные активы	1260	9	1	23
	в том числе:				
	Расходы будущих периода		9	-	-
	Итого по разделу II	1200	936 972	341 358	56 730
	БАЛАНС	1600	954 802	357 381	94 189

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 000	27 000	27 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(38 128)	(32 239)	1 029
	Промежуточные дивиденды	13701	-	-	-
	Совокупный финансовый результат накопл	13702	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	(11 128)	(5 239)	28 029
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	209 331	67 425	30 025
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 374	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	290 646	1 673
	в том числе:				
	Обязательства Застройщика по ДДУ		-	290 646	1 673
	Итого по разделу IV	1400	210 705	358 071	31 698
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	51	-	249
	Кредиторская задолженность	1520	754 487	4 549	34 214
	в том числе:				
	Авансы, полученные под приобретение объектов недвижимости		691 898	-	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		61 748	-	-
	Расчеты по налогам и сборам		449	-	-
	Расчеты по социальному страхованию		124	-	-
	Расчеты с сотрудниками по оплате труда		217	-	-
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		51	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	687	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	755 225	4 549	34 463
	БАЛАНС	1700	954 802	357 381	94 189



Руководитель

(подпись)

Шурупов Евгений
Леонидович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГИЯ-9"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	99025426		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	7729566774		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	604	8 017
	Себестоимость продаж	2120	(201)	(23 754)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	403	(15 737)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(187)	(6 320)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	216	(22 057)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	243	324
	Проценты к уплате	2330	(6 068)	(5 128)
	Прочие доходы	2340	285	177
	Прочие расходы	2350	(2 002)	(7 209)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 326)	(33 893)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(27)	(4 686)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 375)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 813	1 654
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 888)	(32 239)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(5 888)	(32 239)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Шурупов Евгений
Леонидович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

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

Коды	
0710003	
31	12 2018
99025426	
772956774	
68.2	
65	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГИЯ-9"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная 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 2016 г.	3100	27 000	-	-	-	1 029	28 029
Увеличение капитала - всего: За 2017 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(33 268)	(33 268)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(32 238)	(32 238)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	(1 030)	(1 030)
-----------	------	---	---	---	---	---	---------	---------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	27 000	-	-	-	(32 239)	(5 239)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 888)	(5 888)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(5 888)	(5 888)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	27 000	-	-	-	(38 128)	(11 128)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

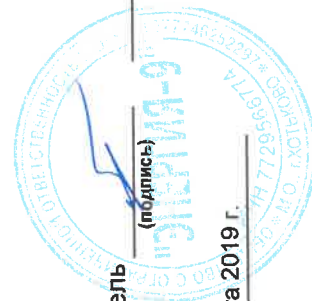
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(11 128)	(5 239)	28 029

Шурупов Евгений
Леонидович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)



27 марта 2019 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЕРГИЯ-9"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
99025426		
7729566774		
68.2		
65		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	388 118	281 075
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	307	264 555
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Поступления по ДДУ	4114	387 748	-
прочие поступления	4119	63	16 520
Платежи - всего	4120	(421 944)	(280 885)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(381 742)	(263 198)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 287)	(10 674)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 206)	(3 631)
налога на прибыль организаций	4124	-	(403)
Возвраты по ДДУ	4125	(3 672)	-
прочие платежи	4129	(22 037)	(2 979)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(33 826)	190
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	243	353
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	243	353
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	243	353

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	307 731	55 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	307 731	55 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(174 176)	(45 297)
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	-	(27 197)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(171 894)	(18 100)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(2 282)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	133 555	10 203
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	99 972	10 746
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 776	30
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	110 748	10 776
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шурупов Евгений
Леонидович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
			5120		5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

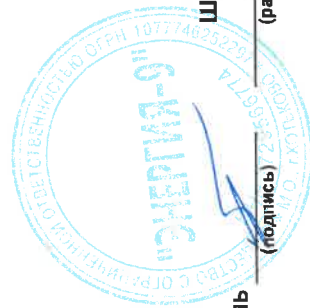
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	



**Шурупов Евгений
Леонидович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 марта 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	24 467	(10 141)	635	(254)	21	(1 365)	-	-	24 848	(11 485)
	5210	за 2017г.	73 215	(35 756)	90	(48 838)	27 679	(2 065)	-	-	24 467	(10 141)
Другие виды основных средств	5201	за 2018г.	220	(101)	83	-	-	(57)	-	-	303	(158)
	5211	за 2017г.	490	(416)	90	(360)	360	(44)	-	-	220	(101)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018г.	9 063	(4 226)	552	(254)	21	(648)	-	-	9 361	(4 853)
	5212	за 2017г.	14 528	(8 876)	-	(5 464)	5 275	(625)	-	-	9 063	(4 226)
Офисное оборудование	5203	за 2018г.	114	(37)	-	-	-	(31)	-	-	114	(68)
	5213	за 2017г.	114	(5)	-	-	-	(31)	-	-	114	(37)
Земельные участки	5204	за 2018г.	4 779	-	-	-	-	-	-	-	4 779	-
	5214	за 2017г.	12 291	-	-	(7 512)	-	-	-	-	4 779	-
Здания	5205	за 2018г.	6 550	(3 466)	-	-	-	(327)	-	-	6 550	(3 793)
	5215	за 2017г.	38 031	(20 583)	-	(31 482)	18 108	(991)	-	-	6 550	(3 466)
Сооружения	5206	за 2018г.	3 743	(2 312)	-	-	-	(301)	-	-	3 743	(2 613)
	5216	за 2017г.	6 791	(4 904)	-	(3 048)	2 965	(372)	-	-	3 743	(2 312)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2017г.	972	(972)	-	(972)	972	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	43	592	-	(635)	-
	5250	за 2017г.	-	133	-	(90)	43
в том числе:							
стойка СЛК 1900мм	5241	за 2018г.	10	(10)	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	10	-	-	10
полка СЛК 700*400мм	5242	за 2018г.	17	(17)	-	-	-
	5252	за 2017г.	-	17	-	-	17
ограничитель СЛК 400мм	5243	за 2018г.	5	(5)	-	-	-
	5253	за 2017г.	-	5	-	-	5
разделитель СЛК 400мм	5244	за 2018г.	11	(11)	-	-	-
	5254	за 2017г.	-	11	-	-	11
Насос "ин-лайн" IL 80/150-7.5/2. Wilo 2786117	5245	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Олимп 1 очередь	5246	за 2018г.	-	75	-	75	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
стеллаж металлический	5247	за 2018г.	-	66	-	66	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер (ОЛИМП)	5248	за 2018г.	-	83	-	83	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
20 футовый контейнер (ОЛИМП)	5249	за 2018г.	-	158	-	158	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
пункт мойки колес Гейзер*2, эстакада низкая 8м, приямок		за 2018г.	-	254	-	254	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
МАКЕТ "ЖК ОЛИМП"		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	90	-	90	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 701	5 701	5 701
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	-	-	-



**Шурупов Евгений
Леонидович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	10 000	-	-	10 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
в том числе:	5306	за 2018г.	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	10 000	-	-	10 000	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2018г.	10 000	-	-	10 000	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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		-	-	-



Шурупов Евгений Леонидович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 марта 2019 г.

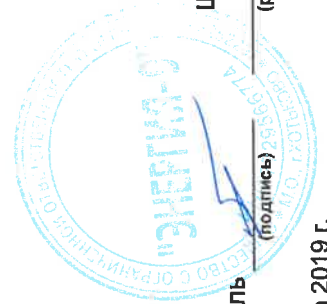
24

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	259 641	-	491 059	(608)	-	-	X	750 092	-
	5420	за 2017г.	23 519	-	243 609	(7 487)	-	-	X	259 641	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	566	-	137	(608)	-	-	-	96	-
	5421	за 2017г.	4 005	-	830	(4 269)	-	-	985	566	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	39 775	-	59 166	-	-	-	-	98 931	-
	5425	за 2017г.	23	-	39 872	(120)	-	-	-	39 775	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевое строительство по счет 08	5408	за 2018г.	219 300	-	431 766	-	-	-	-	651 066	-
	5428	за 2017г.	19 491	-	202 907	(3 098)	-	-	-	219 300	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Шурупов Евгений
Леонидович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись) 20190327

27 марта 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		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		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018г.	62 808	(2 192)	60 752	-	(46 519)	-	-	84	-	77 125	(2 192)	-	-	-	-
в том числе:																	
	5530	за 2017г.	22 884	-	53 879	-	(14 119)	-	-	164	-	62 808	(2 192)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	2 794	-	43 184	-	(865)	-	-	-	-	45 113	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	2 039	-	2 765	-	(2 009)	-	-	-	-	2 794	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	22 307	(2 192)	2 892	-	(15 160)	-	-	-	-	10 039	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	12 925	-	13 408	-	(4 025)	-	-	-	-	22 307	(2 192)	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	37 707	-	4 677	-	(30 495)	-	-	84	-	11 973	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	7 921	-	37 707	-	(8 085)	-	-	164	-	37 707	-	-	-	-	-
Вексель №0002115	5514	за 2018г.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	62 808	(2 192)	60 752	-	(46 519)	-	-	-	-	77 125	(2 192)	-	-	-	-
	5520	за 2017г.	22 884	-	53 879	-	(14 119)	-	-	-	-	62 808	(2 192)	-	-	-	-

28

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 192	-	2 192	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 192	-	2 192	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	358 071	721 006	6 068	(183 917)	-	-	209 331	
	5571	за 2017г.	31 698	346 211	-	(19 838)	-	-	358 071	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018г.	-	307 731	-	(171 894)	-	-	135 837	
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2018г.	67 425	-	-	-	-	-	67 425	
	5573	за 2017г.	30 025	55 500	-	(18 100)	-	-	67 425	
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам	5555	за 2018г.	-	-	6 068	-	-	X	6 068	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	-	
Обязательства Застройщика по ДДУ	5556	за 2018г.	290 646	413 275	-	(12 023)	(691 898)	X	-	
	5576	за 2017г.	1 673	290 711	-	(1 738)	-	X	290 646	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	4 550	60 239	4 258	(6 491)	84	X	754 538	
	5580	за 2017г.	34 463	2 971	5 138	(38 186)	164	X	4 550	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	3 652	59 984	-	(1 889)	-	-	61 748	
	5581	за 2017г.	3 277	2 599	1	(2 224)	-	-	3 652	
авансы полученные	5562	за 2018г.	176	-	-	(176)	-	-	-	
	5582	за 2017г.	-	176	-	-	-	-	176	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	495	36	1	(42)	84	-	573	
	5583	за 2017г.	658	18	9	(354)	164	-	495	
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	4 257	(4 206)	-	-	51	
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2017г.	249	-	5 128	(5 376)	-	-	-	
прочая	5566	за 2018г.	227	219	-	(179)	-	-	268	
	5586	за 2017г.	30 279	179	-	(30 231)	-	-	227	
в том числе: Обязательства Застройщика по ДДУ	5567	за 2018г.	-	-	-	-	691 898	X	691 898	
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2018г.	362 621	781 245	10 326	(190 408)	X	X	963 869	
	5570	за 2017г.	66 161	349 182	5 138	(58 024)	X	X	362 621	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Шурупов Евгений
Леонидович

(расшифровка подписи)

(подпись)

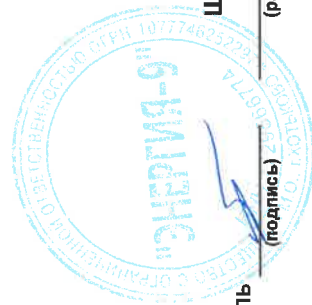
Руководитель

27 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	556	596
Расходы на оплату труда	5620	8 042	5 771
Отчисления на социальные нужды	5630	2 040	1 417
Амортизация	5640	1 365	2 065
Прочие затраты	5650	47 541	60 000
Итого по элементам	5660	59 544	69 849
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(59 156)	(39 775)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	388	30 074

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



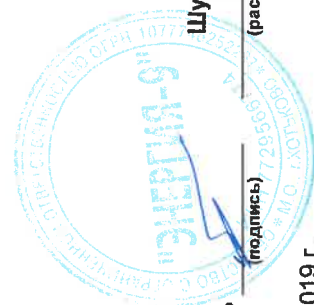
Руководитель
Шурупов Евгений
Леонидович

(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	958	(271)	-	687
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Шурупов Евгений
Леонидович
(расшифровка подписи)

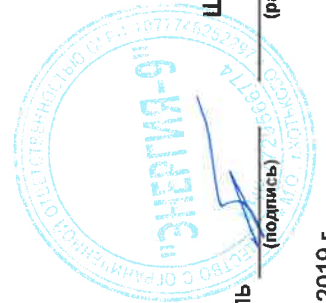
(подпись)

Руководитель

27 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	491 621	-	-
	5811	-	-	-



**Шурупов Евгений
Леонидович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 марта 2019 г.

Пояснения
в составе бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2018 г.
ООО «ЭНЕРГИЯ-9»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ЭНЕРГИЯ-9» (далее – «Общество») за 2018 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГИЯ-9» (Общество), сокращенное название ООО «ЭНЕРГИЯ-9», ИНН/КПП 7729566774/504201001, зарегистрировано МИ ФНС РФ № 46 по г. МОСКВЕ.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 29.01.2007г., за основным государственным регистрационным номером 1077746252297.

Место нахождения Общества согласно устава: 141370, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, РАЙОН СЕРГИЕВО-ПОСАДСКИЙ, ГОРОД ХОТЬКОВО, УЛИЦА МИХЕЕНКО, Д.25.

В 2017-2018 г.г. Общество применяло общую систему налогообложения.

В 2018 г. изменения в Устав Общества не вносились.

Численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2018
4	4	7

1.2. Основные виды деятельности

В 2017-2018 гг. Общество осуществляло следующие ВИДЫ деятельности:

1. Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
2. Строительство жилых и нежилых зданий;
3. Предоставление в аренду собственного недвижимого имущества.

Лицензируемая деятельность отсутствует.

1.3. Филиалы и представительства Общества

В состав ООО «ЭНЕРГИЯ-9» не входят обособленные подразделения.

1.4. Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 в соответствии с Уставом составляет 27 000 000 руб.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2016 являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Биржин Андрей Александрович		100%
Итого:		100%

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2017 являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Хабибуллина Нэлли Валерьевна		100%
Итого:		100%

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2018 являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
ООО «ГЛОРАКС»		100%
Итого:		100%

1.5. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

Генеральный директор - Шурупов Евгений Леонидович с 06.07.2018 по настоящее время.

Основанием передачи полномочий является Решение участника Общества от 30.09.2016 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

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

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2012 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2017 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2016 г. № УП2017.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

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

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

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «ЭНЕРГИЯ-9» ведется главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1:С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

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

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

2.4. Нематериальные активы

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

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;
- текущей рыночной стоимости при получении НМА по договору дарения;
- стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериального актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится:

а) линейный способ;

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается:

а) при линейном способе - исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива;

Определение срока полезного использования производится исходя из:

срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

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

Определение срока полезного использования, а также пересмотр действующих сроков полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа генерального директора.

2.5. Основные средства

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

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

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

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

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

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Оценка основных средств при принятии к учету

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

Расходы (проценты) по заемным и кредитным средствам, привлекаемым для приобретения или создания инвестиционного актива, включаются в состав стоимости инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки).

По остальным основным средствам такие расходы (проценты), не включаются в состав расходов, формирующих первоначальную стоимость таких основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится одним из следующих способов:

- линейный способ;

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

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Земельные участки

В составе основных средств отражаются Земельные участки. Амортизация по таким объектам не начисляется. Земельные участки, на которых ведется строительство, включены в стоимость строительства объекта на счете 0833.

Общество имеет в собственности земельные участки. Балансовая стоимость этих земельных участков составляет: на 31.12.2017 г. - 6930793 руб.; на 31.12.2018 г. - 6930793 руб. Из них включены в стоимость строящихся объектов земельные участки на 31.12.2017 на сумму 2 152 114 руб., на 31.12.2018 - на сумму 2 152 114 руб.

№ п/п	ИФНС, Объект	Кадастровый номер земельного участка	Дата регистрац ии	Дата снятия с учета	Категория земель (код)	Кадастровая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4		6	7	8
ФНС 5042 КПП 504201001 (Общество с ограниченной ответственность "ЭНЕРГИЯ-9")							
1	Земельный участок 50:05:0050104:388, 10692 кв.м	50:05:0050104:388	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	22 529 220	1 893 991
2	Земельный участок 50:05:0050104:389, 2504 кв.м	50:05:0050104:389	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	5 276 203	444 986
3	Земельный участок 50:05:0050104:390, 2218 кв.м	50:05:0050104:390	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	4 673 570	393 475
4	Земельный участок 50:05:0050104:391, 2061 кв.м	50:05:0050104:391	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	4 342 754	365 623
5	Земельный участок 50:05:0050104:392, 2147 кв.м	50:05:0050104:392	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	4 523 965	380 879
6	Земельный участок 50:05:0050104:393, 3806 кв.м	50:05:0050104:393	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	8 019 661	679 972
7	Земельный участок 50:05:0050104:395, 5872 кв.м	50:05:0050104:395	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	12 372 950	999 532
8	Земельный участок 50:05:0050104:396, 2210 кв.м	50:05:0050104:396	11.05.2016		3002000040 (строительство, высотная застройка)	9 603 378	376 152

9	Земельный участок 50:05:0050104:397 7, 2055 кв.м	50:05:0050104:397	11.05.2016		3002000040 (строительство,высотная застройка)	8 929 838	349 751
10	Земельный участок 50:05:0050104:398 8, 2507 кв.м	50:05:0050104:398	11.05.2016		3002000040 (строительство,высотная застройка)	10 893 968	426 680
11	Земельный участок 50:05:0050104:400 0, 3620 кв.м	50:05:0050104:400	11.05.2016		3002000100 (прочие земельные участки)	7 627 738	619 752
Итого						98 793 245	6 930 793

В 2017 году компания произвела реализацию имущества и земельных участков по договорам купли-продажи.

Цена продажи по договорам земли, здания, и прочего имущества в ООО ЭНЕРГИЯ, рубли в т.ч. НДС	Стоимость имущества на балансе (руб.)
<p>Договор 01НИ от 04.04.2017 сумма договора 500 000,00 руб.</p> <ul style="list-style-type: none"> - земельный участок - футбольное поле 	4 693 597
<p>Договор 01ОС от 04.04.2017 сумма договора 250 000,00 руб.</p> <ul style="list-style-type: none"> -мебель, тренажеры и прочее оборудование 	6 265 159
<p>Договор 02НИ от 04.04.2017 Сумма договора 1 009 000,00 руб.</p> <ul style="list-style-type: none"> - земельный участок - здание бассейна - игровая площадка - футбольная трибуна - спортивная арена 	11 144 673

Цена продажи земли, здания, имущества составляет 1 759 000 рублей (Выручка без НДС - 1 643 068 рублей), себестоимость проданного имущества 22 692 454 рублей.

Убыток в бухгалтерском учете отражен в сумме 21 049 386 рублей.

В налоговом Учете отражен только убыток от продажи земли в сумме 6 513 000 руб. (списывается в течении 5 лет) равномерно. Остаток несписанного убытка от продажи земли на 31.12.2018г. составляет 4 302 240 руб.

Также в 2017 году было принято решение для расчистки территории под строительство произвести демонтаж старых строений, убыток составил в БУ 483 947 рублей:

Хоккейное поле (ин. номер 265:075-100061.11, год постройки 1966, площадь застройки 1857,95 кв.м);

Хоккейное поле (ин. номер 265:075-100061.13, год постройки 1973, площадь застройки 834,2 кв.м)

Хоккейное поле (ин. номер 265:075-100061.14, год постройки 1973, площадь застройки 1460,52 кв.м)

Хоккейная трибуна (265:075-100061.08, год постройки 1970, площадь 492,5 кв.м.)

Теннисный корт (265:075-100061.12, год постройки 1973, площадь застройки 1249,8 кв. м)

Павильон-раздевальня (ин. номер 265:075-100061.01, год постройки 1967, площадь 222,8 кв.м)

Склады (ин. номер 265:075-100061.02, год постройки 1968, площадь 184,6 кв.м)

В 2018 году было реализовано основное средство «Пункт мойки колес Гейзер*2». Цена продажи актива – 275 000 рублей, в т.ч. НДС 18%. Финансовый результат – 0,00 рублей.

2.6. Финансовые вложения

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем, пай, доля в обществе с ограниченной ответственностью, приобретенное право требования и пр.).

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Стоимость финансовых вложений

Несущественные, по сравнению с договорной стоимостью финансовых вложений, затраты на их приобретение включаются в состав расходов организации в том отчетном периоде, когда финансовые вложения приняты к учету.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В составе финансовых вложений в 2017 году отражен вексель ООО «ГЛОРАКС» №0002115 номинальной стоимостью 10 000 тыс.руб., беспроцентный, со сроком погашения по предъявлению. В 2018 году данный вексель в Бухгалтерской отчетности переведен из финансовых вложений в Дебиторскую задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса).

Наименование объекта учета	Сальдо на 31.12.2017г. (тыс.руб.)	Сальдо на 31.12.2018г. (тыс.руб.)
№0002115	10 000,00	0,00

2.7. Материально-производственные запасы

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

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма

фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом:

- по средней себестоимости;

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

2.8. Незавершенное производство и готовая продукция

По деятельности, связанной с оказанием услуг застройщика формируется незавершенное производство. НЗП учитывается по фактическим затратам.

Застройщик в силу положений Градостроительного кодекса РФ еще до привлечения средств дольщиков предоставляет земельный участок, обеспечивает на нем строительство, выполнение привлеченными организациями инженерных изысканий, подготовку проектной документации для их строительства, реконструкции, капитального ремонта. На этом этапе застройщик несет расходы на свое содержание: заработная плата сотрудникам командировочные расходы, начисления на ФОТ, коммунальные расходы, расходы по участию в выставках, расходы на покупку основных средств и материалов и прочие расходы). Расходы на содержание застройщика формируют незавершенное производство по услугам застройщика. Незавершенное производство включает прямые затраты по услугам застройщика по каждому объекту долевого строительства и общие затраты. Общие расходы НЗП распределяются по услугам застройщика по объектам долевого строительства пропорционально проектной площади, отраженной в разрешении на строительство.

Списание остатков НЗП производится после получения разрешения на ввод объектов долевого строительства в эксплуатацию, в момент определения дохода по услугам застройщика по объекту долевого строительства. Сумма НЗП по состоянию на 31.12.2017 года составляет 39 775 тыс.руб., на 31.12.2018 года – 98 931 тыс.руб.

Разрешение на ввод объекта долевого строительства в эксплуатацию получено 18 января 2019 года. Остатки НЗП будут списаны в 1-м квартале 2019 года.

2.9. Организация учета долгосрочных инвестиций

Учет долгосрочных инвестиций ведется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». К бухгалтерскому счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» организацией открываются субсчета. 08.01 «Приобретение земельных участков»; 08.02 «Приобретение объектов природопользования»; 08.03 «Строительство объектов основных средств»; 08.04 «Приобретение объектов основных средств»; 08.05 «Приобретение нематериальных активов», 08.33 «Строительство объектов долевого строительства»

Согласно п. 19 ПБУ 4/99 в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Принципиально важно, что показатель строки 1150 формируют исключительно суммы затрат на объекты, которые уже приняты к бухгалтерскому учету, либо которые будут приняты впоследствии, в качестве основных средств организации. Соответственно, у застройщиков нет оснований включать в данную строку затраты на строительство объектов, предназначенных для передачи инвесторам и дольщикам или для продажи. Названные затраты вообще не являются для застройщиков внеоборотными активами, ведь операционный цикл для застройщика - это период времени от начала строительства до передачи объектов инвесторам, участникам долевого строительства или покупателям. Поскольку жилой дом не будет зачислен застройщиком в состав основных средств и затраты на строительство превратятся в денежные средства в течение одного операционного цикла, считаем, что информация о затратах, связанных со строительством жилых домов, должна отражаться в разд. II "Оборотные активы" бухгалтерского баланса.

В разделе II. **ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** по строке **1210 «Запасы»** бухгалтерского баланса отражена стоимость незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2018 года в сумме 651 066 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2017 в сумме 219 300 тыс.руб.

2.10. Расчеты с дебиторами и кредиторами

К счету 76 «Разные дебиторы и кредиторы» открыты следующие субсчета:

76.01 «Расчеты по страхованию в руб.»;

76.02 «Расчеты по претензиям в руб.»;

76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам»;

76.04 «Расчеты по депонированным суммам»;

76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками»;

76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками», в том числе расчеты с контрагентами по получению обеспечительных платежей по предварительным договорам купли-продажи;

76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами»;

76.33.3 «Расчеты с дольщиками по средствам полученным на целевое финансированию»;

76.33.2 «Расчеты с дольщиками по вознаграждению застройщика»;

76.АВ «НДС с авансов полученные».

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018 года отражена дебиторская задолженность в сумме 74 933 тыс.руб.

Особенности учета расчетов с инвесторами (участниками долевого строительства)

Учет расчетов с инвесторами (участниками долевого строительства) ведется на счете 76.33 «Расчеты с покупателями по ДДУ». На счете 76.33 формируется задолженность участников долевого строительства на основании зарегистрированного договора с участником долевого строительства в корреспонденции со счетом 86.33 «Расчеты по строительству объекта по ДДУ». Погашение задолженности участника долевого строительства отражается на счете 76.33.

Задолженность участников долевого строительства по оплате ДДУ по состоянию на 31.12.2018 г. отражена в составе дебиторской задолженности по строке 1230 Бухгалтерского баланса в размере 11 564 тысяч рублей. На 31.12.2017 – 37 266 тыс.руб.

Аналитический учет по счету 86.33 «Расчеты по строительству объекта по ДДУ» ведется по объектам инвестирования (строительства), по контрагентам (участникам долевого строительства), по договорам. В случае уступки права требования инвестором другому лицу, в учете выполняется движение внутри счета 86.33 «Расчеты по строительству объекта по ДДУ». Сумму обязательств Застройщика, возникших на основании зарегистрированного договора с участником долевого строительства, организация отражает в бухгалтерской отчетности в форме «Бухгалтерский баланс» по строке 1450 «Прочие обязательства» с выделением дополнительной строки «Обязательства Застройщика по ДДУ». Сумма обязательств Застройщика по договорам долевого участия по состоянию на 31.12.2018 г. составляет: 691 898 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2017 г.: 290 646 тыс.руб.

2.11. Кредиты и займы

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

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

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

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

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

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

По строке 1410 "Заемные средства (долгосрочные обязательства)" на 31 декабря 2018 г. отражена задолженность по договору займа №1Э от 01.11.2016 с ООО «ГЛОРАКС» в сумме 67 425 тыс.руб., задолженность по кредитному договору № 0095-3-100118 от 13.02.2018 с ПАО СБЕРБАНК в сумме 135 838 тыс.руб., а также задолженность по выплате процентов по договору займа №1Э от 01.11.2016 с ООО «ГЛОРАКС» в сумме 6 068 тыс.руб.

Срок погашения займа по договору займа №1Э от 01.11.2016 с ООО «ГЛОРАКС» - 01.02.2023 года.

По строке 1510 "Заемные средства (краткосрочные обязательства)" отражена задолженность по уплате процентов по кредитному договору № 0095-3-100118 от 13.02.2018 с ПАО СБЕРБАНК в сумме 51 тыс.руб.

2.12 Целевое финансирование

Организация привлекает средства дольщиков по договорам участия в долевом строительстве.

Цена договора состоит из двух частей: из вознаграждения Застройщика в процентном отношении к сумме договора и суммы возмещения затрат на строительство объекта. Суммы возмещения затрат на строительство объекта

рассматриваются как средства инвестиционного характера (для целей бухгалтерского учета - Определение ВАС от 18.10.2013 №ВАС-9937/13) и целевое финансирование (для целей налогового учета).

Расчет вознаграждения производится на основании условий договора, в котором указывается размер (процент, включенный в сумму договора) вознаграждения Застройщика за оказанные услуги по строительству объекта.

Размер процента по договорам долевого участия составляет: до 30.09.2017 года в размере 10%, с 01.10.2017 года 20%, с 01.07.2018 года – 40%.

Целевое финансирование по договорам участия в долевом строительстве раскрыто по строке 1520 бухгалтерского баланса в составе Кредиторской задолженности. В составе средств целевого финансирования, в том числе, отражено целевое финансирование, приходящееся на вознаграждение Застройщика: на 31.12.2018 – 159 049 тыс.руб., на 31.12.2017 – 33 269 тыс.руб.

2.13. Порядок формирования доходов

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

Доходы от обычных видов деятельности отражаются с использованием счета 90.01 «Выручка».

Аналитический учет по счету 90 «Выручка» осуществляется по видам доходов.

В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления готовой продукции применяются в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки (абз.3 п.13 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н).

В 2018 году имелись доходы от сдачи имущества в аренду в размере 604 тыс. руб., В 2017 году от сдачи имущества в аренду в размере 5 395 тыс.руб., от продажи основных средств, земельных участков и МПЗ – 2 622 тыс.руб.

2.14. Порядок формирования расходов

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

Организация учета расходов по обычным видам деятельности

Перечень прямых расходов определяется учетной политикой и является закрытым.

Прямые расходы учитываются на счете 20.33 «Основное производство» и относятся к расходам текущего отчетного периода по мере реализации продукции, работ, услуг, в стоимости которых они учтены.

Прямые расходы списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Себестоимость продаж».

Счет 23 «Вспомогательное производство» и счет 25 «Общепроизводственные расходы» не используются.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются косвенные расходы, за исключением прочих расходов. Общехозяйственные расходы группируются в учете по группам и элементам.

Общехозяйственные расходы Застройщика (Расходы на содержание Застройщика), списываются на счет 2033 «Основное производство»:

косвенные расходы, относящиеся к затратам по услугам застройщика рассчитываются по каждому проекту, исходя из доли вознаграждения застройщика, исчисленного в текущем месяце к общей сумме начисленного вознаграждения по проектам.

Прямые расходы относящиеся к аренде отражаются на счете 26 с списываются на счет 9008.

По деятельности, связанной с оказанием услуг застройщика формируется незавершенное производство. НЗП учитывается по фактическим затратам

2.15. Порядок формирования прочих доходов и расходов

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы». Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы» осуществляется по их видам.

Прочие расходы отражаются в учете на счете 91.02 «Прочие расходы».

Состав прочих расходов представлен в следующей таблице:

Тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год	2018 год
Выбытие основных средств	484	233
Единовременные премии	21	-
Прочие расходы, не принимаемы в НУ	71	105
Командировочные расходы, не принимаемы в НУ	18	16
Материальные расходы, не принимаемы в НУ	133	-
Земельный налог	1 512	1 126
Налог на имущество	230	177
Пени, штрафы, неустойки	10	1
Проценты к уплате по займам	5 128	6 068
Расходы на строительство за счет собственных средств, не принимаемы в НУ	2 388	13
Расходы на услуги банков	150	331
Расходы от списания дебиторской задолженности	2 192	-
Итого	12 337	8 070

2.16 Оценочные резервы

Обществом создаются следующие оценочные резервы:

- по сомнительной дебиторской задолженности;
- под обесценение стоимости материально-производственных запасов;
- резерв по отпускам.

По состоянию на 31.12.2017 года создан резерв на сумму 2 192 тыс.руб. (ООО «ФЛОР ГРАД», договор №2908/2016/1), т.к. задолженность с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно. По состоянию на 31.12.2018 года сумма резерва составила 687 тыс.руб. Данная сумма отражена по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

2.17 Состав дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторы	2018 год	2017 год
Расчеты с дольщиками по ДДУ	11 564	37 266
Расчеты прочие	40 741	844
Расчеты с поставщиками	10 039	20 114
Расчеты с покупателями	2 181	1 951
Расчеты с фондами	5	5
Расчеты с бюджетом	403	436
Вексель	10 000	
ИТОГО	74 933	60 616
Кредиторы	2018 год	2017 год
Расчеты с поставщиками	61 748	3 653
Расчеты по ДДУ	3	176
Расчеты с бюджетом	449	331
Расчеты с фондами	124	164
Расчеты с сотрудниками	217	175
Расчеты с подотчетными лицами	-	3
Расчеты с учредителями	48	48
Обязательства Застройщика по ДДУ	691 898	
ИТОГО	754 487	4 550

2.18 Информация о связанных сторонах

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

За 2017 год:

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для аффилированности	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии (резерв, списание, прекращение аффилированности, и др.)
Предшествующий проверяемому период							
	Биржин А.А.	Участник 100%	Выплата дивидендов	27006	30279		
Проверяемый период							
	Биржин А.А.	Участник 100%	Выплата дивидендов	27197	48		13.06.2017 продажа доли

За 2018 год:

Характер отношений со связанными сторонами							
№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для аффилированности	Вид операции (операций - при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов	Комментарии (резерв, списание, прекращение аффилированности, др.)
Акционеры, участники							
2018							
1	ООО «ГЛОРАКС», РФ, ОГРН 1137746785098	Имеет более 50 % голосов, доля участия 99%	займ	82 963,00	13 881,00	Договор займа № 3-08/06/2018 от 08.07.2018.	
2	ООО «ГЛОРАКС», РФ, ОГРН 1137746785098	Имеет более 50 % голосов, доля участия 99%	займ	816,00	29,00	Договор займа № 3-16/04/2018 от 16.04.2018г.	
3	ООО «ГЛОРАКС», РФ, ОГРН 1137746785098	Имеет более 50 % голосов, доля участия 99%	займ	1 096,00	1 096,00	Договор займа № 3-24/05/2018 от 24.05.2018.	
4	ООО «ГЛОРАКС», РФ, ОГРН 1137746785098	Имеет более 50 % голосов, доля участия 99%	Агентский договор	8 349,00	8 349,00	Агентский договор №1 от 10.01.2017	
Основной управленческий персонал							
2018							
2	Шурупов Евгений Леонидович	Генеральный директор (Приказ от 29.06.2018)	Вознаграждение в виде оплаты труда с учетом страховых взносов	208,00	27,00	10 числа следующего месяца	

Состав аффилированных лиц на 31.12.2018г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества
1	2	4	5	6
1.	Шурупов Евгений Леонидович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор) ООО «ЭНЕРГИЯ-9»	11.04.2018	0%
2.	ООО «ГЛОРАКС»	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на уставный капитал общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	11.04.2018 11.04.2018	100%
3.	ООО «ГЛОРАКС ГРУПП»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	11.04.2018	0%
4.	Андрианов Александр Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
5.	Биржин Андрей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
6.	Коновалов Дмитрий Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	11.04.2018	0%
7..	ООО «ВЕГА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
8.	ООО «НТВО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
9.	Лопатин Андрей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
10.	ООО «БАЛТПРОДКОМ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
11.	Валетчик Илья Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
12.	ООО «ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
13.	Рипа Сергей Иванович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%

14.	ООО «ПСМ-Классик»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
15.	Коновалов Андрей Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
16.	ООО «Глоракс-Недвижимость»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
17.	Кугий Андрей Петрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
18.	ООО «ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
19.	Докторов Артем Евгеньевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
20.	ООО «ГЛОРАКС-ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
21.	Панов Алексей Валерьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
22.	ООО «ГЛОРАКС-ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
23.	ООО «Музей Техники»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
24.	ООО «Самсон-Лиговка»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
25.	Шарова Юлия Алексеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
26.	ООО «БП Проект»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
27.	Морозов Юрий Михайлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
28.	ООО «МОГС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
29.	Назаров Андрей Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
30.	ООО «Специализированный застройщик «Дом Октябрьское Поле»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
31.	Калинин Михаил Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
32.	ООО «Специализированный застройщик «Куркинский проект»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%

33.	Хромов Николай Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.04.2018	0%
34.	ООО «Заказчик «Северо-Запад»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.04.2018	0%
35.	Мирошниченко Александр Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.04.2018	0%
36.	ООО «Специализированный застройщик» Лиговский Сити»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	28.05.2018	0%
37.	Турта Максим Викторович		28.05.2018	0%
38.	АО «СТОА №4»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	02.07.2018	0%
39.	ООО «ГН-Премиум»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	28.08.2018	0%
40.	Строилов Роман Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	28.08.2018	0%
41.	ООО «КСП»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	17.10.2018	0%
42.	Гарифуллина Ирина Вячеславовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	17.10.2018	0%

Информация о конечных Бенефициарных владельцах:

ФИО конечного БВ	ИНН конечного БВ	Доля, контролируемая БВ, в УК	Описание оснований, в соответствии с которыми лицо является конечным БВ
Биржин Андрей Александрович	504203616759	75%	Косвенное участие через ООО «ГЛОРАКС ГРУПП»
Коновалов Дмитрий Викторович	504206301348	25%	Косвенное участие через ООО «ГЛОРАКС ГРУПП»

2.19. Незаконченные судебные разбирательства

ООО «ЭНЕРГИЯ-9» не ведет по состоянию на последнюю отчетную дату не законченные судебные разбирательства.

2.20. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

2.21. Обеспечения выданные и полученные

Обеспечения выданные и полученные по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

2.22. Информация о непрерывности деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение не менее двенадцати месяцев, начиная с даты окончания отчетного периода. По результатам такой оценки не установлены факты и события, которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. В связи с вводом в эксплуатацию в январе 2019 года объекта строительства ЖК «ОЛИМП» общество планирует получить прибыль, которая покроет отрицательную величину чистых активов за предшествующие периоды.

Генеральный директор



Шурупов Е.Л.

27.03.2019

ПРОЕКТУРОВАННО *
ПРОИЗВЕДЕНО *
57 ЛИСТОВ

Мороз



Иркутск

Морозов В.А.