



ООО «АКФ «Аудэкс»

420015, Республика Татарстан
г. Казань, ул. Подлужная, 60
Тел.: (843) 202-07-60, 202-07-06
Факс.: (843) 590-18-47

www.audex.ru
e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



Участникам Общества с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР» (ОГРН: 1151650012854, адрес: 423806, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, Набережночелнинский пр-кт, дом 5А, помещение 10).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «ИНВЕСТОР» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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



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

Ответственность аудитора за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.



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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторского задания

Заместитель Директора по аудиту ООО «АКФ «Аудэкс»
квалификационный аттестат в области общего аудита
№ К 012736, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 24.02.2004 г.,
срок действия аттестата не ограничен, член СРО «РСА»,
ОРН 21603045958



С. Н. Гизатуллин

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая фирма «Аудэкс».

Место нахождения: 420015, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066539, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

ООО «АКФ «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) от 30.09.2016 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 11603044012.

26.02.2018 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТОР"</u>	по ОКПО	87871835		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1650312785		
Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 423800, Татарстан респ., Набережные Челны г., Набережночелнинский пр-кт, дом № 5А, помещение 10				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.2.	Основные средства	1150	13 929	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 929	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	316 614	59 508	-
	в том числе:				
4.1.	сырье, материалы и другие аналогичные ценности		16 779	8 094	-
4.1.	товары для перепродажи		29 373	-	-
4.1.	затраты в незавершенном строительстве		270 462	51 414	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	21 569	1 280	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	124 998	25 657	1 223
	в том числе:				
5.1.	расчеты с покупателями и заказчиками		4 731	8 256	-
5.1.	авансы выданные		110 237	6 242	-
5.1.	прочая		10 030	11 159	1 213
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	3 150	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31	1 875	37
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	463 212	91 470	1 260
	БАЛАНС	1600	477 142	91 470	1 260

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 976	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 313	10	(1)
	Итого по разделу III	1300	43 289	20	9
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	290 386	50 912	-
	в том числе: средства участников долевого строительства		290 386	50 912	-
	Итого по разделу IV	1400	290 386	50 912	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	143 467	40 538	1 251
	в том числе:				
5.3.	расчеты с поставщиками и подрядчиками		142 839	40 534	1 250
5.3.	расчеты по налогам и взносам		627	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	143 467	40 538	1 251
	БАЛАНС	1700	477 142	91 470	1 260

Руководитель

Мингалимов Марсель
Завидович

(расшифровка подписи)

17 января 2018 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТОР"</u>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1650312785		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	13 289	7 567
	Себестоимость продаж	2120	(13 536)	(7 524)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(247)	43
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(128)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(375)	43
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 304	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 929	5
	Прочие расходы	2350	(14 980)	(34)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 878	14
	Текущий налог на прибыль	2410	(576)	(3)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 302	11

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	2 302	11
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Мингалимов Марсель
Завидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 января 2018 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
87871835		
1650312785		
41.20		
12300	16	
384		

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

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

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 2015 г.	3100	10	-	-	-	(1)	9
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11	11
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11	11
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	X	X	X	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

3227	X	X	X	X	X	X	-	-
Дивиденды								


Ауденс
 ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
 ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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 2016 г.	3200	10	-	-	-	10	20
Увеличение капитала - всего:	3310	40 976	-	-	-	2 303	43 279
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 303	2 303
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	-	-	-	-	-	-
вписываемые показ-ли по увеличению УК	3317	40 976	-	-	-	-	40 976
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	40 976	-	-	-	2 313	43 289

ЭКС АУДИТ ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

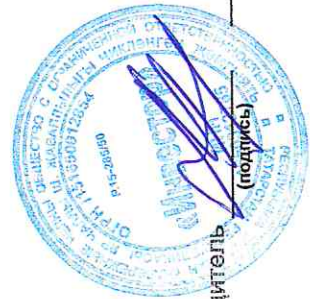
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	43 289	20	9

Аудэнс ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



**Мингалимов Марсель
Завидович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 января 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТОР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
87871835		
1650312785		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	230 078	42 291
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	859	285
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	229 219	42 006
Платежи - всего	4120	(233 313)	(36 053)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(199 930)	(32 763)
в связи с оплатой труда работников	4122	(42)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(46)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(33 295)	(3 290)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 235)	6 238
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 240	-
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	5 240	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 850)	(3 150)
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	(3 850)	(3 150)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 390	(3 150)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	9 920
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	9 920
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	-	(11 170)
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	-	(11 170)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(1 250)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 845)	1 838
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 875	37
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30	1 875
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 Руководитель _____ Мингалимов Марсель
 (подпись) Завидович
 (расшифровка подписи)

17 января 2018 г.



 Аудэкс ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
 ЗАКЛЮЧЕНИЯ

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Инвестор»
за 2017 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	4
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ».....	7
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ.....	9

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Инвестор».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Инвестор».

1.3. Место нахождения Общества: 423803 Республика Татарстан, г. Набережные Челны, проспект Набережночелнинский, дом 5а, помещение 10.

1.4. ООО «Инвестор» учреждено как общество с ограниченной ответственностью решением учредителя от 25.07.2015 г.

Внесено в ЕГРЮЛ инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Набережные Челны Республики Татарстан 07.08.2015 г. за основным государственным регистрационным №1151650012854, свидетельство серия 16 №007268305

1.5. Общество поставлено на налоговый учет в ИФНС по г. Набережные Челны по РТ; свидетельство серия 16 № 007268306 от 07 августа 2015 г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества 1 человек.

1.7. Состав учредителей и их доля в уставном капитале представлен в следующей таблице:

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	Мингалимова Д.А.	28,31%
2	ООО ЖК «ВЕРТИКАЛЬ»	71,69%

1.8. Уставный капитал Общества составляет 40976 тыс. (Сорок миллионов девятьсот семьдесят шесть тысяч) рублей, оплачен полностью.

1.9. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.10. Создание совета директоров и ревизионной комиссии Уставом Общества не предусмотрено.

1.11. Исполнительным единоличным органом Общества является директор Мингалимов Марсель Завидович (Решение единственного участника общества от 11.05.2016г.).

1.12. Основным видом экономической деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий (код по ОКВЭД 2 - 41.20).

Общество полностью осуществляет строительство многоквартирных домов с привлечением подрядных организаций.

1.13. Информация о проведенной в 2017 году инвентаризации приведена в следующей таблице:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Материально-производственные запасы	На 30.09.2017 г.
Денежные средства	На 31.12.2017 г.
Дебиторская задолженность	На 31.12.2017 г.
Кредиторская задолженность	На 31.12.2017 г.

1.14. Ведение бухгалтерского учета возложено на ООО Группа компаний «Профит» по договору №14 от 11.05.2017 г.

1.15. Сведения об аудиторе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая фирма «Аудэкс»

Сокращенное наименование: ООО «АКФ «Аудэкс»

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: Серия 16 № 007079493 от 22.09.2014 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1141690066539

Юридический адрес: 420015, РФ, Республика Татарстан, г.Казань, ул. Подлужная, д.60

Почтовый адрес: 420015, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: ООО «АКФ «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) от 30.09.2016 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером (ОРНЗ):11603044012.

Контактные телефоны: (843) 2020760, Факс: (843) 5901847

Адрес электронной почты: info@audex.ru

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

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета».

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 20%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет материально-производственных запасов

При организации учета материально-производственных запасов руководствоваться ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н), а также «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденными Приказом МФ РФ от 28.12.2001 № 119н (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н). Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости. За учетную цену принять цену поставщика по прейскуранту. Установить способ списания материалов при их выбытии по методу «ФИФО».

2.2.2. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)

В целях управления затратами и формирования себестоимости организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации руководствоваться ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 27.04.2012 №55н).

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать как прочие расходы.

2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимать к учету согласно перечню приведенному в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н (в редакции Приказа Минфина РФ от 08.11.2010 № 144 н).

2.2.4. Резервы

Создавать при наличии оценочные резервы, оценочные обязательства.

2.2.5. Учет отдельных видов доходов и расходов

Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность.

Установить, что фактическое финансирование договоров участия в долевом строительстве отражается в учете как целевые средства, полученные на строительство на счете 86.02. В целях раскрытия в бухгалтерском учете информации об обязательствах участников договора долевого строительства по внесению денежных средств, задолженность дольщика по финансированию договоров участия в долевом строительстве отражается в учете по дебету счета 76.05 (Задолженность по договорам долевого участия).

Установить, что при осуществлении инвестирования в строительство жилых домов финансовый результат определяется после регистрации права собственности последнему участнику долевого строительства, как экономия застройщика в виде разницы между средствами, полученными от дольщиков, и средствами, израсходованными на строительство. Финансовый результат от реализации определяется в целом по объекту.

Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Признавать расходы по факту перехода права владения, пользования и распоряжения на приобретенные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

2.2.6. Учет дебиторской задолженности

Безнадежную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) и нереальную к взысканию переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

Списание производить за счет учета расходов предприятия на основании приказа руководителя.

В целях повышения точности и достоверности информации о наличии и движении кредитов и займов, а также для снижения трудозатрат по составлению бухгалтерской отчетности, сохранить деление задолженности на долгосрочную и краткосрочную. Информацию о срочности погашения займов (кредитов) раскрывать в бухгалтерской отчетности.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2017 год не вносились.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Расшифровка статьи приведена в разделе 4.1. к настоящим Пояснениям.

3.2. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Расшифровка приведена в разделе 5.1. к настоящим Пояснениям.

По результатам инвентаризации сомнительная дебиторская задолженность не выявлена. Просроченной дебиторской задолженности нет. Сомнительная дебиторская задолженность по результатам инвентаризации не выявлена.

3.3. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Обществом открыты два расчетных счета:

- расчетный счет в филиале ОАО «Сбербанк России», расчетный счет №40702810462000011304, отделение "Банка Татарстан" №8610.

Информация по движению денежных средств на расчетном счете представлена в следующей таблице:

Остаток на 31.12.2016 г.	Зачисленная на расчетный счет сумма денежных средств	Перечисленная с расчетного счета сумма	Остаток на 31.12.2017 г.
1875	236084	237928	31

тыс. руб.

3.4. Расшифровка статьи 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Чистые активы.

Величина нераспределенной прибыли, отраженная по строке 1370 бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г. составила 2313 тыс. руб.

По результатам хозяйственной деятельности в 2017 г. получена чистая прибыль 2302 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2017 г. составили 43289 тыс. руб.

В 2017г.г. выдано займов на сумму 7117 тыс., погашено с учетом остатка 2016г. 10267 тыс.руб., отраженных в оборотах учета финансовых вложений в бухгалтерском учете.

3.6. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»

Расшифровка данной статьи приведена в разделе 5.3. к настоящим Пояснениям.

При проверке правильности отражения в бухгалтерском балансе целевых средств, которые были получены заказчиком-застройщиком от дольщиков, отклонений не установлено:

- по статье 1450 "Прочие обязательства" пассива (раздел IV "Долгосрочные обязательства") отражены обязательства в размере 290386 тыс. руб. – строительство многоэтажного жилого дома №23/11-1А г. Наб. Челны. Дом сдан в эксплуатацию 28.12.2017г.

Согласно Учетной политике, срок передачи определяется оформлением права собственности на квартиру по последнему участнику долевого строительства, не менее одного года со сдачи объекта в эксплуатацию.

Аналитический учет организован в разрезе договоров и дольщиков.

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Расшифровка данной статьи приведена в разделе 5.3. к настоящим Пояснениям.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.8. 1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по обычным видам деятельности

Данная информация представлена в следующей таблице:

№п/п	Наименование	Сумма, в руб. с учетом НДС
1	Доход - от реализации материальных ценностей	13289
2	Расходы - учетная стоимость реализованных материальных ценностей	13536

3.8.2 Проценты к получению

Начислено % по договорам займа 4304 тыс.руб.

3.9. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в следующих таблицах:

Прочие доходы

Вид дохода	Сумма в тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав	13929
Итого	13929

Прочие расходы

Вид расходов	Сумма в тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав	14254
Госпошлина	470
Коммунальные расходы	30
Расчетно-кассовое обслуживание	225
Пени по страховым взносам	1
Итого	14980

3.10. Расчеты по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов». Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

Информация об отложенных постоянных налоговых активах и обязательствах представлена в следующей таблице:

Наименование	Остаток на начало года	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	в тыс. руб.
				Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	0	183	183	0
Отложенные налоговые активы	0	0	0	0
Постоянные налоговые активы (обязательства)	0	0	0	-

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2017 год

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения

-	-	-	-
---	---	---	---

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенных событий после отчетной даты не было.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности, приведена в следующей таблице:

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Имеются неразрешенные претензионные сборы	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.5.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Связанными сторонами Общества являются:
Мигалимов М.З. (Директор)
ООО «АД-1»
ООО «АН-ПРОФИТ»
ДНП "Калмаш"
ООО «ТНК»
ООО «ФЦ»
ООО «Навигация»

ООО «ПРОФИТ-Инвест»
ООО ГК «ПРОФИТ»
ООО «Ресторан Каймак»
ООО «ЦВИМ»
ООО СК «ТВОЙ Дом»
ООО «Современное строительство»
ОООСК «Берег»
ООО ЖК«ВЕРТИКАЛЬ»
ОАО «КамТИСИЗ»
ООО «КОНСАЛТИНГОВОЕ АГЕНСТВО "СОДЕЙСТВИЕ"»
ООО «КАМАИНВЕСТСТРОЙ»
ООО «Комфортстрой-НЧ»

- 1) От Мингалимовой Д.А. по договору аренды от 10.05.15 г. оказано услуг на сумму 62 тыс. руб., оплачено 87 тыс.руб., по договору №23/11-1А-33,41,56,70,85,141,191 долевого участия в строительстве Мингалимовой Д.А. переданы квартиры на сумму 14088 тыс. руб., от Мингалимовой Д.А. получены обязательств по договору перевода долга на сумму 90804 тыс.руб., из них оплачено 12402 тыс. руб., на увеличение уставного капитала Мингалимова Д.А. внесла имущество на сумму 23186 тыс. руб.
- 2) ООО ЖК Вертикаль внес имущество на увеличение уставного капитала 29373 тыс. руб.
- 3) ООО «КАМАИНВЕСТСТРОЙ» по договору перевода долга №1511/3 от 30.11.17г. оплачено 2137 тыс. руб.
- 4) ОАО «КамТИСИЗ» оказал по договору на инженерно-геотехнические изыскания на сумму 2249 тыс. руб, из них оплачено 2281 тыс. руб.
- 5) ООО «Комфортстрой-НЧ» получено ТМЦ на сумму 24696 тыс. руб., из них оплачено 2587 тыс. руб.,
- 6) ООО КА «СОДЕЙСТВИЕ» получено ТМЦ 282 тыс. руб., оплачено 281 тыс. руб.,
- 7) ООО ГК «ПРОФИТ» получено услуг 2633 тыс. руб., оплачено 3000 тыс.руб.,
- 8) ООО «ПРОФИТСПЕЦСТРОЙ-УСН» получено услуг на сумму 19881 тыс.руб., оплачено 10929 тыс.руб.,
- 9) ООО «Современное Строительство» получено ТМЦ 1116 тыс. руб., оплачено 4752 тыс. руб.,
- 10) ООО СК «ТВОЙ ДОМ» оплачено по договору перевода долга обязательств на сумму 9300 тыс. руб., получено ТМЦ 758 тыс. руб.,
- 11) ООО «ФЦ» получено обязательств на сумму 77707 тыс.руб., оплачено 164771 тыс.руб.,

4.5.2. Расходы на содержание основного управленческого персонала представлена в следующей таблице:

Виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2017 г.	за 2016 г.
Оплата труда	48	-
Отчисления во внебюджетные фонды	15	-

4.5.3. Бенефициарные владельцы:

- Мингалимова Д.А.
- Мингалимов М.З.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом экономической деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20). В 2017 г. начато строительство многоэтажного жилого дома 23/11-1А в 23 к-се г. Набережные Челны. Срок окончания строительства и сдачи Дома в эксплуатацию 28 декабря 2017 г.

В связи с чем, информация по сегментам, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях, нет.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих Пояснениях.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2017 год ООО «Инвестор» исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Оценочные значения не возникали.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Ошибки не выявлены.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Остаток денежных средств на расчетном счете на конец отчетного периода составил 31 тыс. руб.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск

появления в этой связи расходов в рамках проектов, связанных с экологической деятельностью.

4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2017 году не осуществлялись затраты по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, связанных с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

В 2017 году не осуществлялись затраты по модернизации основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства.

В 2017 году не получено государственной помощи, связанной с получением на инновации и модернизацию производства.

В 2017 году не получено займов и кредитов на приобретение (создание) инвестиционных активов в рамках проектов, связанных с инновациями и модернизацией производства.

4.16.1. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, отсутствуют.

Страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), отсутствуют.

Репутационный риск, связанный с уменьшением числа заказчиков (клиентов) Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею товаров, работ, услуг, соблюдении сроков поставок, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре, отсутствует.

4.16.2. Забалансовые счета

ООО «Инвестор» по договору аренды арендует помещения №10 площадью 51,3 м².

Условная стоимость переданного в аренду имущества составляет 1656 тыс.руб.

**Приложение к пояснениям 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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2016г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-		-
	5171	за 2016г.	-	-		-
	5180	за 2017г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2016г.	-	-		-
	5181	за 2017г.	-	-		-
в том числе:	5191	за 2016г.	-	-		-
			-	-		-

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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	13 929	-	-	13 929
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе: объекты строительства	5241	за 2017г.	-	13 929	-	-	13 929
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 656	-	-
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	3 150	-	-	(3 150)	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	3 150	-	-	-	-	-	3 150
в том числе: займы выданные	5306	за 2017г.	3 150	-	-	(3 150)	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	3 150	-	-	-	-	-	3 150
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	3 150	-	-	(3 150)	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	3 150	-	-	-	-	-	3 150

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
5329	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

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 2017г.	59 508	-	409 081	(151 976)	-	-	-	-	316 614	-
	5420	за 2016г.	-	-	97 580	(38 072)	-	-	X	-	59 508	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	8 094	-	107 782	(99 097)	-	-	-	23 013	16 779	-
	5421	за 2016г.	-	-	46 166	(38 072)	-	-	-	46 588	8 094	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	55 221	(25 848)	-	-	-	-	29 373	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	51 414	-	246 079	(27 031)	-	-	-	-	270 462	-
	5425	за 2016г.	-	-	51 414	-	-	-	-	-	51 414	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

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 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	25 657	-	118 529	-	-	(19 669)	-	-	-	-	-	-	-	-	124 998
	5530	за 2016г.	1 213	-	24 443	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 657
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	8 256	-	2 042	-	-	(5 567)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 731
	5531	за 2016г.	-	-	8 256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 256
Авансы выданные	5512	за 2017г.	6 242	-	109 265	-	-	(5 269)	-	-	-	-	-	-	-	-	110 237
	5532	за 2016г.	-	-	6 242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 242
Прочая	5513	за 2017г.	11 159	-	7 222	-	-	(8 833)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 030
	5533	за 2016г.	1 213	-	9 946	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 159
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	25 657	-	118 529	-	-	(19 669)	-	-	-	-	-	-	-	-	124 998
	5520	за 2016г.	1 213	-	24 443	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 657

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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	спливание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	9 920	-	(9 920)	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	40 538	138 416	1	(35 969)	-	-	-	481	-	143 467
	5580	за 2016г.	1 251	40 536	-	(1 250)	-	-	-	-	-	40 538
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	40 534	137 895	-	(35 969)	-	-	-	379	-	142 839
	5581	за 2016г.	1 250	39 284	-	-	-	-	-	-	-	40 534
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	3	522	1	-	-	-	-	102	-	627
	5583	за 2016г.	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	1 250	-	(1 250)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5586	за 2016г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	40 538	138 416	1	(35 969)	-	-	X	X	X	143 467
	5570	за 2016г.	1 251	40 536	-	(1 250)	-	-	X	X	X	40 538

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	13 473	7 524
Расходы на оплату труда	5620	48	-
Отчисления на социальные нужды	5630	15	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	128	-
Итого по элементам	5660	13 664	7 524
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	13 664	7 524

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

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Аудэкс · ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2017г.	5910	-	-	-
за 2016г.	5920	-	-	-
за 2017г.	5911	-	-	-
за 2016г.	5921	-	-	-

Ауденс для АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Мингалимов Марсель
Завидович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 января 2018 г.

КС



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
(полное наименование организации)

"Аудиторско-консалтинговая фирма "Аудэкс"

ОГРН 1141690066539

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО PCA внесена

« 30 » сентября 20 16 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603044012

Сведения о СРО PCA (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО PCA

В.И. Колбасин



Дата выдачи свидетельства

30 сентября 20 16 г.