

№ 3 - 23.01.2019 / 4-3 от 11.02.2019



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Общество с ограниченной ответственностью

« А У Д И Т - Ц Е Н Т Р »

Адрес: 156005, г.Кострома, пл.Октябрьская, д.3
тел.: (4942) 32-40-24 (многоканальный)
e-mail: a-center-kostroma@mail.ru

ИНН 4401168880
ОПГН: 1164401051022
web: www.auditcenter-k.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный Застройщик СК Норма»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик СК Норма» (ОГРН1154401003041, г. Кострома, ул. Маршала Новикова, д.22/22 н.п.17), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность ООО «Специализированный Застройщик СК Норма» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

/Кирьянова Е.А./

Аудиторская организация:

ОГРН 1164401051022, г. Кострома, площадь Октябрьская, д.3, нп. 17,
член саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческое партнерство «Аудиторская ассоциация Содружество»,
ОРН311606011672

«11» февраля 2019 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
24999592		
4401160922		
41.20		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик СК Норма"

Идентификационный номер налогоплательщика

Экономическая

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

113, Костромская обл, Костромской р-н, Кострома г, Маршала Новикова ул, дом № 22/22, оф.

Расшифровка	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	54 459	11 179	163 255
	в том числе:				
	Основные средства		81	107	-
	Вложения в строительство		54 378	11 072	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	54 459	11 179	163 255
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 373	519	523
	в том числе:				
	Сырье и материалы		525	519	-
	Затраты на содержание застройщика		1 849	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	46 994	3 597	12 912
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		6 379	3 377	-
	Расчеты по налогам и сборам		16	17	-
	Расчеты по соц.страхованию		20	29	-
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		259	39	-
	Расчеты с участниками долевого строительства		40 185	-	-
	Прочая дебиторская задолженность		135	135	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	30
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27	280	4 035
	в том числе:				
	Расчетный счет		4	1	-
	Касса		23	279	-
	Прочие оборотные активы	1260	3	3	3

в том числе:		3	3	-
Расходы будущих периодов				
Итого по разделу II	1200	49 397	4 400	17 503
БАЛАНС	1600	103 856	15 578	180 758

Показатели	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	10 000	10	10
	в том числе:				
	Уставный капитал		10 000	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 582	5 898	5 452
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль		5 582	5 898	-
	Итого по разделу III	1300	15 582	5 908	5 462
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	200	6 719	4 793
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		200	6 719	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	87 413	-	-
	в том числе:				
	По договорам долевого участия		87 413	-	-
	Итого по разделу IV	1400	87 613	6 719	4 793
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	291	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы		291	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	369	2 951	170 504
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		145	2 555	-
	Расчеты по налогам и сборам		29	9	-
	Расчеты по соц.страхованию		11	11	-
	Расчеты по оплате труда		19	11	-
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		165	365	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	660	2 951	170 504
	БАЛАНС	1700	103 856	15 578	180 758



Уководитель

(подпись)

Михайлов Андрей
Андреевич

(расшифровка подписи)

31 января 2019 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик СК Норма"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Код экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)			Форма по ОКУД		
31	12	2018	0710002		
по ОКПО			24999592		
ИНН			4401160922		
по ОКВЭД			41.20		
по ОКОПФ / ОКФС		12300	16		
по ОКЕИ			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	1 752
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	1 752
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(333)	(3 107)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(333)	(1 355)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(74)
	Прочие доходы	2340	146	3 703
	Прочие расходы	2350	(128)	(1 493)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(315)	781
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1)	(334)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(316)	447

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	(316)	447
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Михайлов Андрей
Андреевич

(расшифровка подписи)

31 января 2019 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
24999592	
4401160922	
41.20	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик СК Норма"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

по ОКОПФ / ОКФС

ответственностью / Частная собственность

по ОКЕИ

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	10	-	-	-	5 452	5 462
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	446	446
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	446	446
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	-	-	5 898	5 908
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	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(316)	(316)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(316)	(316)
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	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10 000	-	-	-	5 582	15 582

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	5 462	446	5 908
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	5 462	446	5 908
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	5 452	446	5 898
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	5 452	446	5 898
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	15 583	5 908	5 462



**Михайлов Андрей
Андреевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
31 января 2019 г.

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

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик СК Норма" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Экономическая деятельность Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Общество с ограниченной ответственностью по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
24999592		
4401160922		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	47 319	80 670
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по договорам долевого участия	4114	47 228	78 800
прочие поступления	4119	84	1 870
Платежи - всего	4120	(51 334)	(86 172)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 660)	(75 280)
в связи с оплатой труда работников	4122	(383)	(616)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
возврат участникам долевого строительства	4125	-	(7 393)
страхование	4126	-	(500)
платежи в бюджет	4127	(50)	(1 176)
прочие платежи	4129	(241)	(1 207)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 015)	(5 502)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 372	13 921
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 438	13 921
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	2 934	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(610)	(12 174)
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	(610)	(12 069)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(105)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 762	1 747
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(253)	(3 755)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	280	4 035
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27	280
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Михайлов Андрей
Андреевич
(расшифровка подписи)

31 января 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик СК Норма"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Долевые средства	1150	54 459	11 179	163 255
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 373	519	523
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	46 994	3 597	12 912
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	30
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27	280	4 035
Прочие оборотные активы	1260	3	3	3
Итого активы	-	103 856	15 578	180 758
Пассивы				
Земельные средства долгосрочные	1410	200	6 719	4 793
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	87 413	-	-
Земельные средства краткосрочные	1510	291	-	-
Кредиторская задолженность	1520	369	2 951	170 504
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
Итого пассивы	-	88 273	9 670	175 296
Стоимость чистых активов	-	15 583	5 908	5 462

*за исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	11 072	43 363	-	54 379
	5250	за 2017 г.	163 113	126 776	(278 772)	11 072
в том числе:						
Многоквартирный жилой дом Давыдовская, 17	5241	за 2018 г.	11 072	43 306	-	54 379
	5251	за 2017 г.	-	11 072	-	11 072
Сейф TANTALUM ONIX NTF-120MES	5242	за 2018 г.	-	57	-	57
	5252	за 2017 г.	-	-	-	-
Многоквартирный жилой дом Давыдовская, 23	5243	за 2018 г.	-	-	-	-
	5253	за 2017 г.	8 913	5	8 918	-
Многоквартирный жилой дом Бульварная, 2	5244	за 2018 г.	-	-	-	-
	5254	за 2017 г.	154 200	115 654	269 853	-
Кофемашина	5245	за 2018 г.	-	-	-	-
	5255	за 2017 г.	-	45	-	45

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель
**Михайлов Андрей
 Андреевич**
 (расшифровка подписи)

31 января 2019 г.

4.2. Запасы в залого

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



**Михайлов Андрей
Андреевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 января 2019 г. КОСТРОМА

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	Угнетенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Угнетенная 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				Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	6 719	87 941	-	(7 047)	-	-	-	-	87 613
	5571	за 2017 г.	4 793	13 921	-	(11 995)	-	-	-	-	6 719
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	6 719	528	-	(7 047)	-	-	-	-	200
	5573	за 2017 г.	4 793	13 921	-	(11 995)	-	-	-	-	6 719
прочая	5554	за 2018 г.	-	87 413	-	-	-	-	-	-	87 413
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	2 951	1 083	14	(3 389)	-	-	-	1	660
	5580	за 2017 г.	170 504	2 697	210	(170 506)	-	-	-	-	2 951
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	2 920	141	-	(2 765)	-	-	-	-	295
	5581	за 2017 г.	5 786	842	-	(3 708)	-	-	-	-	2 920
авансы полученные	5562	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 г.	164 050	1 984	-	(166 034)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	20	5	14	-	-	-	-	1	40
	5583	за 2017 г.	638	(133)	135	(667)	-	-	-	-	20
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	910	-	(619)	-	-	-	-	291
	5585	за 2017 г.	-	-	74	(74)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	11	27	-	(4)	-	-	-	-	34
	5586	за 2017 г.	29	4	-	(22)	-	-	-	-	11
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018 г.	9 670	89 024	14	(10 436)	-	-	X	X	88 273
	5570	за 2017 г.	175 297	16 618	210	(182 501)	-	-	X	X	9 670

6.4. Прогнозная кредиторская задолженность

Наименование показателя	в руб.	
	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
в том числе:	5500	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	
	5503	



Руководитель
Михайлов Андрей Андреевич
 (подпись)
 31 января 2019 г.

(расшифровка подписи)

М. утверждено на производстве

Наименование показателя	30.09.2018 г.	30.09.2017 г.
Материальные затраты	5610	700
Расходы на оплату труда	5620	432
Отчисления на социальные нужды	5630	133
Амортизация	5640	61
Прочие затраты	5650	1 762
Итого по элементам	5660	3 107
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 849)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 107



Руководитель
Михайлов Андрей
Андреевич
(расшифровка подписи)

31 января 2019 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Специализированный застройщик СК Норма» за 2018 год

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Специализированный застройщик СК Норма» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Костроме ОГРН 1154401003041 от 09.04.2015 юридический адрес: г. Кострома ул. Маршала Новикова 22/22 Н.П.17.

Бухгалтерская отчетность организации была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99).

Уставный капитал организации: 10 000 173,11 (Десять миллионов сто семьдесят три) рубля, оплачен полностью. Количество учредителей: один – Михайлов Андрей Андреевич.

Основной вид деятельности: Строительство зданий и сооружений, но в 2018г. ООО «СК Норма» работало по дополнительному виду деятельности – Деятельность заказчика-застройщика.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 4 человека. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

В собственности ООО «Специализированный застройщик СК Норма»

находится земельный участок по адресу: ул. Давыдовская д.17.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Специализированный застройщик СК Норма»

утверждена приказом директора Михайлова А.А. от 29.12.2017г. № б/н. Применяется линейный метод амортизации. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО. Стоимость товаров признается в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их приобретения. Лимит остатка наличных денег в кассе не устанавливается. Доходом организации будет являться экономия от строительства, которую будем считать при вводе объекта в эксплуатацию. В 2018 году ООО «Специализированный застройщик СК Норма» осуществляло строительство многоквартирного жилого дома по ул. Давыдовская д.17, дохода не было, так как дом еще не введен в эксплуатацию.

ООО «Специализированный застройщик СК Норма» применяет Упрощенную систему налогообложения: Доходы минус расходы.

3. Информация о связанных сторонах: Михайлов Андрей Андреевич — учредитель 100 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

4. Основные показатели деятельности организации за 2018 год

В отчетном году выручки ООО «Специализированный застройщик СК Норма» по виду деятельности «Деятельность заказчика-застройщика» не было; по прочим видам деятельности — 146 тыс. рублей (возмещение коммунальных услуг, онлайн-регистрация ДДУ); управленческие расходы — 333 тыс. руб. (аренда помещения, интернет, информационные услуги, обслуживание ККМ, услуги связи, реклама, охрана, оплата труда, налоги); прочие расходы — 128 тыс.руб. (коммунальные услуги, пени, штрафы, неустойки, услуги банка). Оплата труда управленческому персоналу за 2018г. составила 308 тыс.руб., начисленные страховые взносы 93 тыс.руб. Резервы по сомнительным долгам не формировались в связи с отсутствием оснований.

Событий после отчетной даты не было. Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Ген.директор ООО «Специализированный
застройщик СК Норма»



Михайлов А.А

04.02.2019г.

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью
25 лист 06

Генеральный директор
ООО «Аудит- Центр»
Кири /Кирьянова Е.А./

