

# ООО "АудитСтрой"

111116, Москва, Авиамоторная ул., д.6, стр.8.

Тел. (495) 543-98-33

---

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам  
Общества с ограниченной  
ответственностью «Лотан»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Лотан» (ОГРН 1087746833316, помещение 3, дом 1, ул. Завидная, г. Видное, Ленинский район, Московская область, 142700), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на «31» декабря 2016 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 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Лотан» по состоянию на «31» декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (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 данной 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 выполняем следующее:

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.

Генеральный директор  
ООО «АудитСтрой»



Т.Е. Плутенко

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АудитСтрой»,  
ОГРН 5077746822346,

111116, Москва, улица Авиамоторная, дом 6, стр.8,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11206007673

"05" апреля 2017 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лотан"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,142700,Московская обл,Ленинский р-н,Видное г.,Завидная ул,1, пом. 3,,,дом,,

Коды		
0710001		
31	12	2016
87569355		
7729605705		
41.20		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 803	43 793	4 031
3.1	Финансовые вложения	1170	110 816	110 507	110 197
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	24 103 677	26 888 968	18 005 901
	в том числе:				
2.2	Незавершенное строительство		24 097 904	26 886 771	17 921 323
	Итого по разделу I	1100	24 219 295	27 043 268	18 120 129
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	1 025 492	1 085 006	510 432
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	87 431	3 191 823
5.1	Дебиторская задолженность	1230	14 907 063	12 241 400	4 727 988
	в том числе:				
	Задолженность участников долевого строительства		651 340	1 905 754	1 250 173
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	32 641	158 241	219 391
	Прочие оборотные активы	1260	30 619	55 254	18 308
	Итого по разделу II	1200	15 995 816	13 627 332	8 667 942
	<b>БАЛАНС</b>	1600	40 215 111	40 670 600	26 788 071

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	250	11	11
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 572 543	771 663	2 112
	Итого по разделу III	1300	3 572 793	771 674	2 123
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	3 201 000	3 201 315	50 356
	в том числе:				
	Проценты		-	1 315	29 356
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 201 000	3 201 315	50 356
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	73	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	27 469 601	34 631 072	26 735 587
	в том числе:				
	Обязательства застройщика перед дольщиками		16 135 540	20 554 222	17 371 610
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	5 971 644	2 066 539	4
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33 441 318	36 697 612	26 735 591
	<b>БАЛАНС</b>	1700	40 215 111	40 670 600	26 788 071

Руководитель



Ермолаева Елена Ивановна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Лотан"</b>		Дата (число, месяц, год)	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002	
Вид экономической деятельности <b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>		по ОКПО	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>		ИНН	2016	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	87569355	
		по ОКФС / ОКФС	7729605705	
		по ОКЕИ	12165	16
			384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	226 184	116 854
	Себестоимость продаж	2120	(52 932)	(5 401)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	173 252	111 453
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(294 243)	(308 610)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(120 991)	(197 157)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	509	68
	Проценты к уплате	2330	(478 233)	(46 867)
	Прочие доходы	2340	4 800 621	1 875 984
	Прочие расходы	2350	(679 457)	(669 931)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 522 449	962 097
	Текущий налог на прибыль	2410	(721 569)	(192 547)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(17 079)	(127)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 800 880	769 550

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 800 880	769 550
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Иванова Елена Ивановна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2016
87569355		
7729605705		
41.20		
12165	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лотан"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.		11	-	-	-	2 112	2 123
<u>За 2015 г.</u>		-	-	-	-	769 550	769 550
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль		X	X	X	X	769 550	769 550
переоценка имущества		X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		X	-	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций		-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций		-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица		-	-	-	-	-	-



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	-	-	-	X	-	-
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 2015 г.	3200	11	-	-	-	771 663	771 674
<b>За 2016 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	239	-	-	-	2 800 880	2 801 119
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 800 880	2 800 880
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	239	-	-	X	X	239
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	250	-	-	-	3 572 543	3 572 793

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	3 572 793	771 673	2 123



Руководитель Ермолаева Елена Ивановна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2017 г.

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

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

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
87569355		
7729605705		
41.20		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	21 697 038	16 499 148
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	13 804
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	191 192	7 225
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	24 026
средства, полученные от соинвесторов	4114	4 612 132	16 337 465
поступления от продажи встроенно-пристроенных помещений	4114	213 787	-
поступления от продажи новостроек	4115	12 235 258	-
прочие поступления	4119	4 444 669	116 628
Платежи - всего	4120	(21 823 974)	(19 879 368)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 225 489)	(18 747 738)
в связи с оплатой труда работников	4122	(71)	(61)
процентов по долговым обязательствам	4123	(479 475)	(74 909)
налога на прибыль организаций	4124	(681 354)	(104 700)
на инвестирование	4125	-	(636 900)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(437 585)	(315 060)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(126 936)	(3 380 220)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	135 525	29 288
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	-	29 288
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
поступления по депозитам	4215	135 525	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(309)	(22 145)
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	-	(21 835)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(309)	(310)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	135 216	7 143

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 239	3 200 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 000	3 200 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	239	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(23 192)
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	-	(23 192)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 239	3 176 808
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 519	(196 269)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 122	219 391
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	32 641	23 122
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ермолаева Елена Ивановна

(расшифровка подписи)

26 января 2017 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100 за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110 за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101 за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111 за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-



**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 2016 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	44 671	879	-	(38 910)	484	(564)	-	-	5 762	(959)
	5210	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сооружения	5201	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	44 671	(879)	-	(38 910)	484	(564)	-	-	5 762	(959)
	5230	за 2015 г.	4 212	(181)	40 459	-	-	(698)	-	-	44 671	(879)
в том числе: Сооружения	5221	за 2016 г.	44 671	(879)	-	(38 910)	484	(564)	-	-	5 762	(959)
	5231	за 2015 г.	4 212	(181)	40 459	-	-	(698)	-	-	44 671	(879)

**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 2016 г.	26 886 771	20 614 428	(23 403 295)	-	24 097 904
	5250	за 2015 г.	17 921 323	22 558 469	(13 552 562)	(40 459)	26 886 771
в том числе:	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Оборудование земельных участков	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2016 г.	26 886 771	20 614 428	(23 403 295)	-	24 097 904
Строительство объектов основных средств	5253	за 2015 г.	17 921 323	22 558 469	(13 552 562)	(40 459)	26 886 771
	5244	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Приобретение отдельных объектов основных средств	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	
		за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-
в том числе:			

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 762	44 671	4 212
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	3 186	1 623 830	39 528
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	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	110 507	-	309	-	-	-	-	110 816	-
в том числе:	5311	за 2015 г.	110 197	-	310	-	-	-	-	110 507	-
Предоставленные займы	5302	за 2016 г.	660	-	309	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2015 г.	350	-	310	-	-	-	-	969	-
в том числе:	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	660	-
Предоставленные займы	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2016 г.	110 507	-	309	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	110 197	-	310	-	-	-	-	110 816	-
										110 507	-

## 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 2016 г.	1 085 006	-	1 263 788	(1 323 301)	-	-	-	X	1 025 492	-
	5420	за 2015 г.	510 432	-	926 106	(351 505)	-	-	-	X	1 085 006	-
в том числе:	5401	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2015 г.	-	-	27	-	-	-	-	(27)	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	727 986	-	1 167 489	(869 983)	-	-	-	-	1 025 492	-
	5423	за 2015 г.	-	-	727 986	-	-	-	-	-	727 986	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	357 020	-	96 298	(453 318)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	510 432	-	198 092	340 704	-	-	-	-	357 020	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

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



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		погашение	выбыло	перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	спписание на финансовый результат								восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2016 г.	12 241 400	-	23 164 219	-	-	-	(20 498 556)	-	-	-	-	-	-	14 907 063
	5530	за 2015 г.	4 727 988	-	26 336 922	-	-	-	(18 823 510)	-	-	-	-	-	-	12 241 400
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2016 г.	9 912	-	194 673	-	-	(109 468)	-	-	-	-	-	-	95 117	
	5531	за 2015 г.	84	-	32 831	-	-	(23 002)	-	-	-	-	-	-	9 912	
	5512	за 2016 г.	140 316	-	244 437	-	-	(111 497)	-	-	-	-	-	-	273 256	
	5532	за 2015 г.	1 717	-	210 091	-	-	(71 491)	-	-	-	-	-	-	140 316	
	5513	за 2016 г.	10 185 418	-	9 868 887	-	-	(6 166 955)	-	-	-	-	-	-	13 887 350	
	5533	за 2015 г.	3 476 014	-	11 320 156	-	-	(4 610 754)	-	-	-	-	-	-	10 185 418	
	5514	за 2016 г.	1 905 754	-	12 856 222	-	-	(14 110 636)	-	-	-	-	-	-	651 940	
	5534	за 2015 г.	1 250 173	-	14 773 844	-	-	(14 118 263)	-	-	-	-	-	-	1 905 754	
	5500	за 2016 г.	12 241 400	-	23 164 219	-	-	(20 498 556)	-	-	-	-	-	-	14 907 063	
	5520	за 2015 г.	4 727 988	-	26 336 922	-	-	(18 823 510)	-	-	-	-	-	-	12 241 400	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	спливание на финансовый результат	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2016 г.	3 201 315	1 000	478 233	(479 475)	-	-	-	-	3 201 073	
- всего	5571	за 2015 г.	50 356	3 200 000	46 027	(95 068)	-	-	-	-	3 201 315	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2016 г.	3 201 315	-	478 160	(479 475)	-	-	-	-	3 200 000	
	5572	за 2015 г.	-	3 200 000	46 027	(44 712)	-	-	-	-	3 201 315	
займы	5553	за 2016 г.	-	1 000	73	-	-	-	-	-	1 073	
	5573	за 2015 г.	50 356	-	-	(50 356)	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	34 631 072	39 433 685	-	(46 595 156)	-	-	-	-	27 469 601	
	5580	за 2015 г.	26 735 587	33 575 744	-	(25 680 261)	-	-	-	-	34 631 072	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	84 579	513 799	-	(392 742)	-	-	-	-	205 636	
	5581	за 2015 г.	54 859	464 731	-	(435 011)	-	-	-	-	84 579	
авансы полученные	5562	за 2016 г.	13 453	71 425	-	(13 545)	-	-	-	-	71 333	
	5582	за 2015 г.	1 932	13 638	-	(2 118)	-	-	-	-	13 453	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	86 572	1 790 772	-	(1 718 210)	-	-	-	-	159 133	
	5583	за 2015 г.	514	437 787	-	(351 730)	-	-	-	-	86 572	
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2016 г.	13 892 246	23 841 133	-	(26 835 420)	-	-	-	-	10 897 959	
	5586	за 2015 г.	9 306 672	16 558 729	-	(11 973 155)	-	-	-	-	13 892 246	
Обязательства перед должниками	5567	за 2016 г.	20 554 222	13 216 556	-	(17 635 238)	-	-	X	X	16 135 540	
	5587	за 2015 г.	17 371 610	16 100 859	-	(12 918 247)	-	-	X	X	20 554 222	
Итого	5550	за 2016 г.	37 832 387	39 434 685	478 233	(47 074 631)	-	-	X	X	30 670 674	
	5570	за 2015 г.	26 785 943	36 775 744	46 027	(25 775 329)	-	-	X	X	37 832 387	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	-	27
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5611	27 835	-
Расходы на оплату труда	5620	96	65
Отчисления на социальные нужды	5630	30	20
Амортизация	5640	564	698
Прочие затраты	5650	318 649	313 202
Итого по элементам	5660	319 339	314 012
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	319 339	314 012

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 066 539	5 534 967	(1 629 858)	(4)	5 971 644
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	8 148 287	17 929 355	14 236 764
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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 2016 г.	5910	-	-	-	-
за 2015 г.	5920	-	-	-	-
за 2016 г.	5911	-	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-	-


ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
 ООО «ЛОТАН»  
 ЕРМОЛОВА Е. И.

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Лотан»**

142700, МО, Ленинский р-н, г. Видное, ул. Завидная, д.1, пом. 3  
тел.: (495) 916-65-55/8-499-503-31-31  
ИНН 7729605705 КПП 500301001

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых  
результатах за 2016 год.**

«26» января 2017 г.

**1. Общие сведения**

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Лотан» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с п.6 ПБУ 4/99 (п.п. 25, 37 ПБУ 4/99).

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Лотан».

Сокращенное наименование: ООО «Лотан».

Адрес (место нахождения): 142700, МО, Ленинский р-н, г. Видное, ул. Завидная, д.1, пом.3.

Списочная численность: 1 человек.

Генеральный директор: Ермолаева Елена Ивановна.

Уставный капитал составляет 250 000,00 (двести пятьдесят тысяч) рублей.

Структура уставного капитала:

Наименование организации	Адрес (место нахождения)	Сумма	Доля в уставном капитале
Общество с ограниченной ответственностью «Правовой центр недвижимости А-РИЭЛТИ»	143982, МО, г. Балашиха, микрорайон Кучино, ул. Смельчак, д. 15, пом.12	250 000,00	100%

Основным видом экономической деятельности Общества является реализация проектов строительства жилых комплексов и продажа собственного недвижимого имущества.

**2. Раскрытие информации об учетной политике**

Учетная политика ООО «Лотан», утвержденная Приказом от 31.12.2012, разработана в соответствии с ГК РФ, Налоговым Кодексом РФ, ФЗ от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 года №34н (в действующей редакции) и Положениями по Бухгалтерскому учету (ПБУ №1-24), утвержденными Минфином РФ.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;



- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Лютан».

#### **Основные средства.**

Актив принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

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

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

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

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

Активы, в отношении которых выполняются перечисленные выше условия и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражать в бухгалтерском и налоговом учете, бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности по счету 03.

#### **Способ начисления амортизации по основным средствам.**

Начисление амортизации объектов основных средств производить единообразно для целей бухгалтерского и налогового учета линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, определенной по сроку полезного использования этих объектов.

#### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

#### **Финансовые вложения.**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признаются суммы фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

#### **Признание доходов и расходов.**

Для определения доходов и расходов организации в целях бухгалтерского учета учитывать данные бухгалтерского учета. Для определения доходов и расходов организации в целях налогового учета учитывать данные налогового учета. Общество признает выручку от оказания услуг Застройщика для целей бухгалтерского учета ежемесячно, в размере признанных в бухгалтерском учете расходов, связанных с получением данной выручки.

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость.**

В целях налогообложения для ООО «Лютан» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав.

#### **Расчеты по налогу на прибыль.**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Лотан» использует метод начисления.

### 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

**Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160).**

Расшифровка данной строки приведена в Пояснении 2.1

**Прочие внеоборотные активы (строка 1190).**

Прочие внеоборотные активы приведены в Бухгалтерском балансе Общества в виде незавершенного строительства двух жилых комплексов по адресу: МО, Ленинский муниципальный район, сельское поселение Булатниковское, вблизи д. Дрожжино «Дрожжино-2» и МО, Ленинский район, сельское поселение Булатниковское, в районе д. Боброво, уч. 2 «Боброво». Расшифровка данной строки приведена в Пояснении 2.2.

**Запасы (строка 1210).**

Материально-производственные запасы представлены в Балансе общества в сумме объектов инженерной инфраструктуры, подлежащих продаже.

Расшифровка данной строки приведена в Пояснении 4.1.

**Дебиторская задолженность (строка 1230).**

Расшифровка данной строки приведена в Пояснении 5.1.

Основными дебиторами организации являются:

- ЗАО "Мосрегионстрой", Дог. №31-0821-01/12 от 21.08.2012, 2 123 044 тыс. руб.
- ЗАО "Мосрегионстрой", Дог. №31-0821-05/12 от 21.08.2012, 5 475 763 тыс. руб.
- Столичная УК Д.У. ЗПИФ "Недвижимости Континент-2", Дог. №01-А от 20.11.2012, 2 723 814 тыс. руб.
- Столичная УК Д.У. ЗПИФ "Недвижимости Континент-2", Дог. №09-А от 21.07.2014, 1 149 225 тыс. руб.

**Кредиторская задолженность (строка 1520).**

Расшифровка данной строки приведена в Пояснении 5.3.

Основными кредиторами организации являются:

- ЖСК "Боброво", Дог. №ЖСК Бр-006/13 от 14.03.2013, 3 338 057 тыс. руб.
- ООО "Инвестстройфинанс", Дог. №68-1025-01/12 от 25.10.2012, 445 284 тыс. руб.
- ПАО ГК ПИК, Дог. №Лотан/ГК-16 от 14.11.2016, 35 930 тыс. руб.

**Оценочные обязательства (строка 1540).**

Оценочные обязательства в Балансе Общества представлены резервами предстоящих расходов на оплату труда и резервами на СМР по строительным объектам. Расшифровка данной строки приведена в Пояснении 7.

### 4. Информация о связанных сторонах.

- ООО «Правовой центр недвижимости А-РИЭЛТИ» прямо участвует в ООО «Авариг» и доля такого участия в организации составляет 100%.
- ООО «Правовой центр недвижимости А-РИЭЛТИ» прямо участвует в ООО «Агентство недвижимости «Ключ» и доля участия в организации составляет 100%.
- ООО «Правовой центр недвижимости А-РИЭЛТИ» прямо участвует в ООО «ЗемСтройАльянс» и доля такого участия в организации составляет 100%.

У ООО «Лотан» существуют отношения со связанной стороной ООО «Агентство недвижимости «Ключ» в рамках инвестиционного договора №68-0820-03/12 от 20.08.2012 в сумме 96 400 тыс. руб.

Присутствуют и другие связанные стороны, но информация по ним не раскрыта по причине незначительности показателей. В соответствии с Учетной политикой «К» установленным Обществом (в соответствии с п.9 ПБУ 11/2008), связанным сторонам, информация о которых раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности, относится

связанные стороны, операции с которыми оказывают существенное влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность Общества».

**5. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

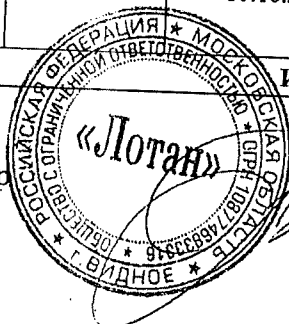
**6. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условных фактов хозяйственной деятельности не было.

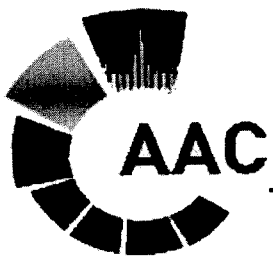
**7. Забалансовые обязательства и поручительства.**

Поручитель	Банк	За кого выдано обязательство	Вид обеспечивающего обязательства	Сумма, руб.	Дата возникновения	Срок действия
ООО "Лотан"	ПАО Банк "ВОЗРОЖДЕНИЕ"	ООО "Лотан"	Договор залога № 063-133-К-2015-3-8 от 27.01.2016. В редакции ДС 1 от 20.05.2016	3 111 768 648,00	27.01.2016	27.11.2020
ООО "Лотан"	ПАО Банк "ВОЗРОЖДЕНИЕ"	ООО "Лотан"	Договор залога № 063-133-К-2015-3-7 от 27.01.2016.	2 557 024 456,22	27.01.2016	27.11.2020
ООО "Лотан"	ПАО "Промсвязьбанк"	ООО "ДСК Град"	Договор поручительства № 2П/0929-13-2-0 от 20.12.2013	876 391 611,11	20.12.2013	10.12.2022
ООО "Лотан"	ПАО "Промсвязьбанк"	ООО "ДСК Град"	Договор поручительства № 2П/0983-13-2-0 от 20.12.2013	148 018 826,25	20.12.2013	13.12.2021
ООО "Лотан"	ПАО "Промсвязьбанк"	ООО "ДСК Град"	Договор поручительства № 2П/0988-13-2-0 от 20.12.2013	185 043 989,00	20.12.2013	14.12.2021
ООО "Лотан"	ПАО "Промсвязьбанк"	ООО "ДСК Град"	Договор поручительства № 2П/0101-14-2-0 от 04.04.2014	240 039 493,11	04.04.2014	04.12.2022
ООО "Лотан"	ПАО "Промсвязьбанк"	ООО "ДСК Град"	Договор поручительства № 2П/0174-14-2-0 от 27.05.2014	470 000 000,00	27.05.2014	
ООО "Лотан"	ПАО «МинБанк»	ООО "Мортон-РСО"	Договор поручительства № 02-07/904-п-1 от 10.10.2014	560 000 000,00	10.10.2014	27.12.2021 31.01.2019
<b>ИТОГО:</b>				<b>8 148 287 023,69</b>		

Генеральный директор



Ермолаева Е.И.



**САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ**  
**АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»**  
 член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)  
 (ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)



119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.  
 т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, [www.auditor-sro.org](http://www.auditor-sro.org), [info@auditor-sro.org](mailto:info@auditor-sro.org)

**ВЫПИСКА**  
**из реестра аудиторов и аудиторских организаций**  
**Саморегулируемой организации аудиторов**  
**Ассоциация «Содружество»**

8 февраля 2017 г.

№ 273-Ю/17

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) выдана по заявлению ООО "АудитСтрой"

в том, что аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "АудитСтрой"  
*полное наименование аудиторской организации*

регион г.Москва, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 5077746822346, является членом СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 30 марта 2012 г. за основным регистрационным номером:

1	1	2	0	6	0	0	7	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

*(основной регистрационный номер записи)*



Президент СРО ААС

*А.Д. Шеремет*  
 (подпись)

А.Д. Шеремет

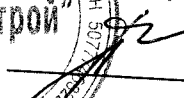
**КОПИЯ  
 ВЕРНА**

Генеральный директор  
 ООО "АудитСтрой"  
 \_\_\_\_\_ Плутенко Т.Е.





Пронумеровано, прошито,  
скреплено печатью 36 лист 86  
Генеральный директор  
ООО «АудитСтрой»

  
Плутенко Т.Е.