

Член СОА
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

07 мая 2018 года

Исх. № 181

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО: ООО «СУ-5 Аксай»

АУДИТОР: ООО «ЭРКОН»

ОСНОВАНИЕ: Договор оказания аудиторских услуг
№ 007/18 от 22 января 2018 года

Ростов-на-Дону
2018

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Строительное управление № 5 Аксай»

АУДИТОР:

<i>Наименование</i>	Общество с ограниченной ответственностью «ЭРКОН»
<i>Место нахождения (почтовый адрес)</i>	344068, г. Ростов-на-Дону, пер. Кленовый, 2/29 тел. (863) 285-00-10, 299-07-00, 299-07-01 e-mail: audit@er161.ru
<i>Государственная регистрация</i>	Зарегистрировано Ворошиловским филиалом регистрационной палаты г. Ростов-на-Дону №1942 от 28.07.97 г.
<i>Членство в саморегулируемой организации аудиторов, номер в реестре аудиторских организаций</i>	Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (Свидетельство от 30.09.2016 г.) 11603043898
<i>Банковские реквизиты</i>	р/счет № 40702810926000003113 в Филиале «РОСТОВСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК» к/счет 30101810500000000207, БИК 046015207
<i>ОГРН</i>	1026102904288

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

<i>Наименование</i>	Общество с ограниченной ответственностью «Строительное управление № 5 Аксай»
<i>Место нахождения</i>	346720, Ростовская область, г. Аксай, пр. Ленина, 43/9
<i>Свидетельство о государственной регистрации</i>	Серия 61 005386532 от 13.03.2007 г. выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Аксайскому району Ростовской области

<i>ОГРН</i>	1076102000700
-------------	---------------

ПРОВЕРЯЕМЫЙ ПЕРИОД:

01.01.2017 года – 31.12.2017 года

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Строительное управление № 5 Аксай» (ОГРН 1076102000700, 346720, Ростовская область, г. Аксай, пр. Ленина, 43/9) за период с 01 Января 2017 года по 31 Декабря 2017 года включительно, состоящей 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 составе:
 - Отчета об изменениях капитала за 2017 год,
 - Отчета о движении денежных средств за 2017 год,
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Строительное управление № 5 Аксай» отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Строительное управление № 5 Аксай» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также 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 с оговоркой

В составе строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 года и в связанных строках Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год отражены, в том числе объекты незавершенного строительства по договорам долевого участия в сумме 360 109 тыс. руб., включающей в себя, в том числе прочие расходы текущего периода, а именно проценты по кредитам на пополнение оборотных средств в размере, по оценке аудитора, не менее 8 508 тыс. руб., что является существенными показателями для данной бухгалтерской отчетности.

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 нами мнения с оговоркой.

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 аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с 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, 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 (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 его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации

квалификационный аттестат –
общий аудит № К 005156 от 16.07.2003 г.
(на неограниченный срок)

Член Саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 21603061776 от 11.11.2016 г.



Э. А. Андержанов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭРКОН»

ОГРН 1026102904288,

344068, г. Ростов-на-Дону, пер. Кленовый 2/29

Член Саморегулируемой организации аудиторов

«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

(Свидетельство от 30.09.2016 г.)

ОРНЗ 11603043898

07 мая 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Строительное управление №5 Аксай"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей _____
 Местонахождение (адрес) 346720, Ростовская обл, Аксайский р-н, Аксай г, Ленина пр-кт, дом № 43/9

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
97830694		
6102025333		
71.12.2		
65	16	
384		

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	-	-	-
	Основные средства	1150	563 309	287 545	133 256
	в том числе:				
	Незавершенное строительство по ДДУ	1151	396 522	273 997	121 325
	Незавершенное строительство (в т.ч. земель участки)	1152	149 410		
	Основные средства	1153	17 377	13 548	11 931
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	563 309	287 545	133 256
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	22 036	21 335	26 409
	в том числе:				
	по объектам незавершенного строительства		22 036	21 335	26 409
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	102 394	145 519	58 713
	в том числе:				
	по ДДУ	1231	78 830	113 044	40 386
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 380	5 058	185
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 398	3 673	2 492
	Прочие оборотные активы	1260	-	36	158
	Итого по разделу II	1200	137 209	175 620	87 957
	БАЛАНС	1600	700 518	463 165	221 213

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	50	50	50
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	(7795)	(7995)	(8442)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		(7745)	(7945)	(8392)
	Заемные средства	1410	101 571	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	101 571	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	59 460	24 129
	Кредиторская задолженность	1520	93 413	86 124	16 161
	Доходы будущих периодов	1530	513 279	325 527	189 315
	в том числе:				
	Обязательства по ДДУ	1531	513 279	325 527	189 315
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	606 692	471 111	229 606
	БАЛАНС	1700	700 518	463 165	221 213

Руководитель



Живилов Виктор
Викторович

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Строительное управление №5 Аксай"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 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		
0710002		
31	12	2017
97830694		
6102025333		
71.12.2		
65		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	9 201	5 850
	Себестоимость продаж	2120	-2 606	(1367)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 595	4 483
	Коммерческие расходы	2210	0	0
	Управленческие расходы	2220	-6 064	-7 359
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	531	-2 876
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	463	392
	Проценты к уплате	2330	-8	-32
	Прочие доходы	2340	5 715	8 345
	Прочие расходы	2350	-4 193	-4 881
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 508	948
	Текущий налог на прибыль	2410	0	0
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	0	0
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	0
	Прочее	2460	-2 309	-500
	Чистая прибыль (убыток)	2400	199	448

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	199	448
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____

(подпись)

Живилев Виктор
Викторович

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
97830694	
6102025333	
71.12.2	
65	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Строительное
управление №5 Аксай"

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью

Единица измерения: в тыс. рублей / Частная собственность

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	50	-	-	-	-	(8 392)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-8 442	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	447	447
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	447	447
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	-	X	X
	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	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
97830694	
6102025333	
71.12.2	
65	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Строительное управление №5 Аксай"

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью

Единица измерения: в тыс. рублей / Частная собственность

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	50	-	-	-	-	(8 392)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-8 442	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	447	447
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	447	447
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	-	X	-
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
	3220	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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. За 2017 г.	3200	50	-	-	-	-7 995	(7 945)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	199	199
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	199
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	199
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
3315		-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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	-	-
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	50	-	-	-	-7 796	(7 746)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-8 392	447	0	-7 945
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	-8 392	447	0	-7 945
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-8 442	447	0	-7 995
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	-8 442	447	0	-7 995
До корректировок	3402	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
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	-7 746	-7 945	-8 392

Руководитель



(подпись)

Живилев Виктор
Викторович

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Строительное управление №5 Аксай"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
97830694		
6102025333		
71.12.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	415 851	15 313
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 664	6 014
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
взносы по ДДУ	4114	403 180	0
прочие поступления	4119	7	9 299
Платежи - всего	4120	-453 630	-290 528
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-431 783	-284 797
в связи с оплатой труда работников	4122	-2 770	-1 643
процентов по долговым обязательствам	4123	-13 074	0
налога на прибыль организаций	4124	0	0
налоги и сборы	4125	-3 663	0
прочие платежи	4129	-2 340	-4 088
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-37 779	-275 215
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4215	0	0
Платежи - всего	4220	0	-4 480
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	0	0
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	0	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	0	0
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
прочие платежи	4225	0	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	-4 480

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	87 189	381 312
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	87 189	112 845
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	268 467
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	0
прочие поступления	4315	-	0
Платежи - всего	4319	-	0
в том числе:	4320	(42 685)	-100 436
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-540
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(42 685)	-97 246
прочие платежи	4324	-	0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4329	-	-2 650
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4300	44 504	280 876
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4400	6 725	1 181
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4450	3 673	2 492
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4500	10 398	3 673
	4490	-	0

Руководитель

(подпись)

Живилов Виктор
Викторович

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.



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.	273 997	539 832	261461509,58	6435379,92	545 932
	5250	за 2016г.	121 325	468 926	312154251,02	(4 090)	273 997
в том числе:	5241	за 2017г.	1 062	-	-	1 062	-
	5251	за 2016г.	1 062	-	-	-	1 062
Склад (нежилое помещение- 630,0 кв.м)	5242	за 2017г.	4 986	-	-	-	-
	5252	за 2016г.	4 986	-	-	4 986	-
жилой дом на ул. Суворова 15	5243	за 2017г.	100 836	49 445	150 222	-	4 986
	5253	за 2016г.	611	100 379	154	-	100 836
жилой дом на ул. Суворова 21/32 (2 этап)	5244	за 2017г.	39 494	73	39 568	-	60
	5254	за 2016г.	84 222	147 589	192 316	-	100 836
жилой дом на ул. Маяковского,11	5245	за 2017г.	31 142	153 675	103	-	39 494
	5255	за 2016г.	-	31 142	-	-	184 714
благоустройство территории	5246	за 2017г.	1 013	-	-	-	31 142
	5256	за 2016г.	1 013	-	-	-	1 013
жилой дом на ул. Заводская 20	5247	за 2017г.	667	74 563	19	-	1 013
	5257	за 2016г.	-	667	-	-	75 211
жилой дом на ул. К.Либкнехта,112	5248	за 2017г.	1 096	98 501	-	-	667
	5258	за 2016г.	264	832	-	-	99 597
жилой дом на ул. Ленина 5	5249	за 2017г.	-	587	-	-	1 096
	5259	за 2016г.	-	-	-	-	587
ОБЪЕДИНЕНИЕ. Зем. участок К.Либкнехта,112 S=6604 м2	-	за 2017г.	61 700	3 500	-	-	65 200
	-	за 2016г.	-	61 700	-	-	61 700
ОБЪЕДИНЕНИЕ: Зем. участок Заводская,20 S=2439 м2	-	за 2017г.	28 500	-	-	-	28 500
	-	за 2016г.	-	-	-	-	28 500
Зем. участок Коминтерна 9 S= 512 м2	-	за 2017г.	3 500	28 500	3 500	-	37 500
	-	за 2016г.	-	-	-	-	-
Зем.уч-к площадью 3074 кв м по ул. Маяковского, 11	-	за 2017г.	-	3 500	-	-	3 500
	-	за 2016г.	-	9 000	-	-	9 000
Зем.уч-к по ул. Маяковского, кад №2931	-	за 2017г.	-	45 000	-	-	45 000
	-	за 2016г.	-	37 050	-	-	37 050
Зем.уч-к площадью 1103 кв.м по ул. Маяковского,5	-	за 2017г.	-	13 000	13 000	-	26 000
	-	за 2016г.	-	-	-	-	-
Квартира, 8 на зем. уч-ке г. Аксай, пр. Ленина,5	-	за 2017г.	-	1 130	1 130	-	2 260
	-	за 2016г.	-	-	-	-	-
Станок для резки арматуры SC-40 Zitrek	-	за 2017г.	-	52	-	-	52
	-	за 2016г.	-	59	-	-	59
Станок для гибки арматуры GROST RB-40M01	-	за 2017г.	-	1 400	1 400	-	2 800
	-	за 2016г.	-	-	-	-	-
Квартира, 4 на зем. уч-ке г. Аксай, пр. Ленина,5	-	за 2017г.	-	1 120	1 120	-	2 240
	-	за 2016г.	-	41	-	-	41
Квартира, 1 на зем. уч-ке г. Аксай, пр. Ленина,5	-	за 2017г.	-	-	-	-	-
	-	за 2016г.	-	-	-	-	-
Отбойный молоток TE 500 230 V	-	за 2017г.	-	-	-	-	-
	-	за 2016г.	-	-	-	-	-

Зем.уч-к площадью (доля) ул. Ленина 5 61.02.0120116.2929	за 2017г.	19 691	19 691	-
Станок отрезной "DIAM SK-600/2.2" (для резки камня) (шт)	за 2016г.	-	-	-
	за 2017г.	52	52	52
Квартира, 3 на зем. уч-ке г. Аксай, пр. Ленина 5	за 2016г.	-	-	-
	за 2017г.	1 400	1 400	-
Зем.уч-к площадью 549 кв.м по ул. Манюковского,9	за 2016г.	6 000	6 000	-
	за 2017г.	12 000	12 000	-
Станок отрезной "DIAM SK-600/2.2" (для резки камня) (декабрь 2017	за 2016г.	49	49	49
Квартира, 7 на зем. уч-ке г. Аксай, пр. Ленина,5 61.02.0120116.2019	за 2017г.	2 000	2 000	-
Отбойный молоток TE 700-AVR 230V (шт)	за 2017г.	60	60	60
Бензиновая отрезная машина DSH 900-X 40 (шт)	за 2017г.	75	75	75
Нежилое помещение (магазин) кадастровый 61.02.0120116.2736 пр. Ленина 5	за 2017г.	10 000	10 000	-
желой дом на ул. Суворова 21/32 (1 этап)	за 2017г.	-	-	-
Зем.уч-к площадью 3833 кв.м по ул.Суворова, 21/32	за 2016г.	11 631	11 631	-
	за 2017г.	326	11 956	-
Контейнер универсальный 40 фут.	за 2016г.	17 538	17 538	-
	за 2017г.	145	145	145
Зем. участок Коминтерна,5 S= 431 м2	за 2016г.	8 600	8 600	-
	за 2017г.	28 500	28 500	-
Зем.уч-к площадью 2439 кв.м по ул.Заводская 20	за 2016г.	3 300	3 300	-
	за 2017г.	645	645	645
Погрузчик-экскаватор CATERPILLAR 432F	за 2016г.	5 000	5 000	-
	за 2017г.	7 000	7 000	-
Подъемник ПМГ-1 г/л 1500кг Н=31м(2,0*1,5*1,0м) (канат,кабель на Н=41м,захват за окно и перекрытые)	за 2016г.	1 000	1 000	-
	за 2017г.	5 000	5 000	-
Зем. участок Дзержинского,8 S= 524,12 м2	за 2016г.	1 000	1 000	-
	за 2017г.	3 500	3 500	-
Зем. участок Коминтерна/К.Либкнехта,3/л12 S= 500 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок К.Либкнехта,116 S= 503 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок Дзержинского,10 S= 595,77 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок К.Либкнехта,118 S= 715 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок К.Либкнехта,112 S= 318 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок Дзержинского/К. Либкнехта,4/120 S= 733 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок Дзержинского,6 S= 1340 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок К.Либкнехта,114 S= 521 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-
Зем. участок Коминтерна,7 S= 423 м2	за 2016г.	10 000	10 000	-
	за 2017г.	1 000	1 000	-

Увеличение стоимости объектов 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	5260	6 048	
Склад (нежилое помещение - 630 кв.м.)	5261	6 048	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
	5271		



Министерство финансов
Республики Беларусь
Управление по контролю за
использованием бюджетных средств

Увеличение 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	5260	6 048	
в том числе:			
Склад (нежилое помещение- 630 кв.м.)	5261	6 048	
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	3 300	-	-
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	-	-	-
Передан в залог земельный участок площадью 711 кв. м в обеспечение кредитного договора.	5287	908	-	-



Руководитель
Живилев Виктор
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель Живилев Виктор Викторович
(подпись)
(электронная подпись)

15 марта 2018 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											На конец периода			
			На начало года		выбыло					поступление				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	спיסание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2017г.	145 519	-	-	-	-	-	-	(118 720)	-	-	-	-	-	-	
	5530	за 2016г.	58 713	-	73 226	125 378	5	-	(43 104)	-	-	-	-	2 090	151	102 395	
Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2017г.	1 814	-	2 633	-	-	(168)	-	-	-	-	-	-	-	4 280	
	5531	за 2016г.	969	-	1 195	-	(350)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 814	
	5532	за 2017г.	23 108	-	3 283	-	(22 433)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 959	
	5513	за 2017г.	2 959	-	22 038	-	(1 889)	-	(95 991)	-	-	-	-	-	-	23 108	
	5533	за 2016г.	120 597	-	67 309	-	(95 991)	-	-	-	-	-	-	-	-	94 155	
	5514	за 2017г.	54 580	-	102 145	-	(40 865)	5	-	-	-	-	-	-	150	120 597	
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	648	120 597	
Итого	5500	за 2017г.	145 519	-	73 226	-	-	-	(118 720)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2016г.	58 713	-	125 378	-	5	-	(43 104)	-	-	-	-	-	-	-	102 395

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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спливание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	104 394	-	-	(24 745)	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	21 923	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 648
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 923
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2017г.	86 124	-	153 866	-	-	(54 133)	-	-	-	-	X	-	-
	5580	за 2016г.	16 161	-	171 466	9 394	2 683	(158 211)	-	-	-	-	X	-	-
авансы полученные	5561	за 2017г.	67 764	-	29 630	-	-	(108 918)	-	-	-	-	-	-	93 414
	5581	за 2016г.	8 111	-	61 500	-	-	(54 133)	-	-	-	-	-	-	86 124
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2017г.	-	-	213	-	-	(1 847)	-	-	-	-	-	-	43 261
	5582	за 2016г.	427	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 764
кредиты	5563	за 2017г.	752	-	-	-	-	(427)	-	-	-	-	-	-	213
	5583	за 2016г.	793	-	(123)	276	-	(767)	-	-	-	-	-	-	-
займы	5564	за 2017г.	35 000	-	313	-	-	(357)	-	-	-	-	-	-	90
	5584	за 2016г.	10 358	-	19 350	9 111	2 650	(63 460)	-	-	-	-	-	-	228
прочая	5565	за 2017г.	24 460	-	112 745	2 650	-	(90 752)	-	-	-	-	-	-	752
	5585	за 2016г.	13 772	-	-	8	-	(24 468)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5566	за 2017г.	17 608	-	19 800	32	-	(15 384)	-	-	-	-	-	-	35 000
	5586	за 2016г.	6 249	-	45 337	-	-	(6 391)	-	-	-	-	-	-	24 460
	5567	за 2017г.	-	-	13 021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 711
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 608
	5550	за 2017г.	86 124	-	153 866	9 394	-	(158 211)	-	-	-	-	X	-	-
	5570	за 2016г.	16 161	-	171 466	2 683	-	(108 918)	-	-	-	-	X	-	93 414
															86 124

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	-	-	-



Живилев Виктор
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	1 014	305
Расходы на оплату труда	5620	2 086	1 818
Отчисления на социальные нужды	5630	636	564
Амортизация	5640	1 939	1 972
Прочие затраты	5650	2 996	2 700
Итого по элементам	5660	8 671	7 359
Изменение фактической себестоимости проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-];) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(964)	-
Изменение остатков (уменьшение [+];) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 707	7 359

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



Руководитель Живилов Виктор
Викторович
 (расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
Передан в качестве залога земельный участок	5811	908	-	-



Руководитель Живиллов Виктор Викторович

15 марта 2018 г.

УТВЕРЖДЕНО

- 1. Бюджет организации
- 2. Состав организации
- 3. Классификация
- 4. Основные виды деятельности
- 5. Неустраиваемые активы
- 6. Инвентаризация
- 7. Материальные запасы
- 8. Учетная политика

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Часть 2 (текстовая часть)

ООО «СУ-5 Аксай»

за 2017 год

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

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации.....	3
2. Учетная политика и её изменения.....	3
2.1. Основа составления.....	3
2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	4
2.3. Нематериальные активы.....	4
2.4. Поисковые затраты.....	4
2.5. НИОКР.....	4
2.6. Финансовые вложения.....	4
2.7. Незавершенное строительство.....	5
2.8. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары.....	5
2.9. Резерв под снижение стоимости МПЗ.....	6
2.10. Незавершенное производство.....	6
2.11. Признание дохода.....	6
2.12. Порядок признания расходов.....	6
2.13. Порядок определения величины оценочных резервов.....	6
2.14. Порядок определения резервов сомнительных долгов.....	7
2.15. Порядок учета государственной помощи.....	7
2.16. Перечень сегментов.....	7
2.17. Учет договоров строительного подряда.....	7
2.18. Применение ПБУ 18/02.....	7
2.19. Учет специальных фондов.....	7
2.20. Связанные стороны.....	7
2.21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.....	7
2.22. Иные способы учетной политики.....	8
2.23. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности.....	8
3. Раскрытие существенных показателей отчетности.....	9
3.1. Оценка структуры баланса.....	9
3.2. Нематериальные активы.....	9
3.3. Основные средства.....	9
3.4. Незавершенные капитальные вложения.....	11
3.5. Доходные вложения в материальные ценности.....	11
3.6. Финансовые вложения.....	11
3.7. Запасы.....	12
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков.....	12
3.9. Прочие оборотные активы.....	12
3.10. Кредиты и займы.....	12
3.12. Доходы будущих периодов.....	14
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	14
3.14. Прочие доходы и расходы.....	14
3.15. Прибыль.....	14
3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли.....	14
3.18. Информация о связанных сторонах.....	15
3.19. Изменение оценочных значений.....	15
3.21. Совместная деятельность.....	16
3.22. Государственная помощь.....	16
3.23. Информация по отчетным сегментам.....	16
3.24. Информация о прекращаемой деятельности.....	16
3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.....	16
3.26. Движение денежных средств.....	16
3.27. Долевое строительство.....	16
3.28. Информация об исправленных существенных ошибках.....	17
3.29. Чрезвычайные факты.....	17
3.30. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности.....	17
3.31. Допущение непрерывности деятельности.....	17
3.32. События после отчетной даты.....	17
3.33. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации.....	18
3.34. Информация об экологической деятельности.....	18

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2017 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. ООО «СУ-5 Аксай» (далее по тексту Организация) учреждено в 2007 году.

Его учредителем является Живилов Виктор Викторович.

1.2. Уставный капитал Организации составляет 49 988 рублей.

распределение долей: 100 % - гражданин РФ, Живилов Виктор Викторович .

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 346720, Ростовская область, г. Аксай, ул. Ленина, д.43/9

Фактический адрес Организации: 346720, Ростовская область, г. Аксай, ул. Ленина, д.43/9.

1.4. В Организации отсутствуют обособленные подразделения (Филиалы).

1.5. Данные о государственной регистрации Организации:

ОГРН 1076102000700

Свидетельство о государственной регистрации серии 61 005386532 от 13.03.2007 г. выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Аксайскому району Ростовской области

1.6. Свидетельство о постановке на учет серия 61 № 008072378 дата 13.03.2007г. Выдано МИФНС №11 по Ростовской области территориальный участок 6102 по Аксайскому району.

1.7. Основным видом деятельности фирмы являлась деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2017 год составила 99 %.

1.9. Средняя численность за 2017 год составила 17 человек.

1.10. Дочерние и зависимые Организации: *отсутствуют*

1.11. Органы управления: *Директор Живилов Виктор Викторович*

1.12. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером Волошиной Натальей Александровной

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулиющими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике № на 2016 год»

В отчетном году учетная политика не изменялась.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Перечень основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода и учитываемых в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности:

Экскаватор-погрузчик CATERPILLAR 432F — договор аренды с ИП Медведев М.А.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Поисковые затраты

Поисковые затраты отсутствуют

2.5. НИОКР

НИОКР отсутствует.

2.6. Финансовые вложения

Расходы на приобретение финансовых вложений (п.11 ПБУ 19/02) составляют 2 380 000,00 рублей.

ИП Руф Татьяна Анатольевна	2 000 000,00
СтройПрестиж	380 000,00

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Депозитные вклады, сертификаты и счета отсутствуют.

2.7. Незавершенное строительство

Инвестиционным активом считается строительство многоквартирных жилых домов и собственного имущества. В 2017 году велось строительство следующих объектов:

- МКД по ул.Заводская, 20 — период строительства с 16.12.2016 по 16.06.2018г.;
- МКД по ул.Суворова, 15 — период строительства с 13.02.2015 по 13.07.2017г.;
- МКД по ул.Суворова 21/32 (2 этап) — период строительства с 01.02.2015 по 21.12.2016г.;
- МКД по ул.Карла Либкнехта, 112 — период строительства с 27.12.2016 по 27.12.2018г.;
- МКД по ул.Маяковского, 11 — период строительства в период с 03.08.16 по 12.01.2018г.;
- МКД по ул.Ленина, 5 — период строительства с июля 2017 по январь 2019г.;
- Модернизация склада (нежил. помещен.- 630,0 кв.м));
- Склад (нежилое помещение- 630,0 кв.м)).

2.8. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится следующим способом ФИФО по всем группам (видам).

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01): предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Учет тары не ведется, в связи с ее отсутствием.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев производится.

Способ погашения стоимости спецоснастки по группе однородных объектов линейный.

Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Способы списания в производство и иное выбытие готовой продукции:

- по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Способ расчета стоимости товаров при отпуске (кроме розницы)

- ФИФО.

2.9. Резерв под снижение стоимости МПЗ

Резерв не создается.

2.10. Незавершенное производство

Незавершенное производство отсутствует.

2.11. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах».

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по кассовому методу.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от экономии по результатам строительства многоквартирных жилых домов.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом.

2.12. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)

К управленческим относятся расходы, не связанные с производственной или коммерческой деятельностью предприятия: на содержание АУП, на коммунальные расходы, канцтовары, почтовые расходы, услуги связи, а также на командировки, прочие аналогичные этим расходы.

Коммерческие расходы отсутствуют.

Расход на продажу отсутствуют.

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами

2.13. Порядок определения величины оценочных резервов

Порядок определения величины оценочных обязательств (п. 17 ПБУ 8/2010):
- неотражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочных обязательств (в том числе связанных с предстоящими расходами по оплате отпусков, по выплате вознаграждений по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию), условных обязательств и условных активов (неприменение ПБУ 8/2010);

2.14. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

2.15. Порядок учета государственной помощи

Государственная помощь отсутствует.

2.16. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.17. Учет договоров строительного подряда

Признание доходов и расходов по договору строительного подряда:

Доходами по договорам строительного подряда является экономия, полученная в виде разницы между полученными денежными средствами по договорам долевого участия и затратами на строительство.

Порядок признания выручки организации и расходов, и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности, ввода в эксплуатацию МКД. (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008) и переданных квартир по актам приема-передачи.

2.18. Применение ПБУ 18/02

Организация не применяет ПБУ 18/02 - УСН.

2.19. Учет специальных фондов

Специальные фонды отсутствуют.

2.20. Связанные стороны

Связанные стороны – Директор Живилев В.В.

Основным управленческим персоналом Организации является директор.

Бенефициарным владельцем Организации является Живилев Виктор Викторович.

2.21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок .

Существенной ошибкой считается :

- Искажение сумм начисленных налогов и сборов не менее чем на 10 процентов;
- искажение любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности не менее чем на 10 процентов.

Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета (п. 9 ПБУ 22/2010).

2.22. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %

2.23. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы:

нематериальные активы отсутствуют

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:

Величина незавершенных капитальных вложений — незавершенного строительства в объекты, которые впоследствии не будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель строки «Основные средства».

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных при строительстве объектов основных средств:

В разд. I "Внеоборотные активы" баланса (Письмо Минфина России от 24 января 2011 г. № 07-02-18/01) по строке "Основные средства".

Отражение в бухгалтерском балансе сырья, МПЗ и активы, используемых для создания внеоборотных активов:

В разд. II "Внеоборотные активы" баланса по строке "Запасы".

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов - свернуто . (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).

Доходы и расходы отражены свернуто по видам деятельности:

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Отчет об использовании целевых поступлений:

Формируется кассовым методом.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме.

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2017 г валюта баланса Организации составляет 700 518 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2017 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 563 309 тыс. руб. или 80 %;

Оборотные активы – 137 209 тыс. руб., или 20 %

Структура пассива на 31.12.2017 г представляет следующее:

Капитал и резервы – (-7 745) тыс. руб. или (-1)%;

Долгосрочные обязательства – 101 571 тыс. руб., или 14 %

Краткосрочные обязательства – 606 692 тыс. руб., или 87%

3.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице №1.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Текстовые) за 2017 год

	Остаточная стоимость на начало периода	Поступило	Выбыло	Амортизация	остаточная стоимость на конец периода
RENAULT DUSTER (автомат)	777 600,00			194 400,00	583 200,00
RENAULT DUSTER (механика)	690 000,00			180 000,00	510 000,00
Ам АПВУ-05	232 855,45				232 855,45
Автомобиль Infiniti QX56 (VIN:Z8NJANZ62CS000488)	1 236 291,04			370 887,36	865 403,68
Бензиновая отрезная машина DSH 900-X40		74 598,88		34 430,28	40 168,60
Виброплита ВРУ-2440	114 689,27				114 689,27
земельный участок площадью 7111 кв.м	907 500,00				907 500,00
Компрессорная подстанция ПКСД-5.25Д	39 159,13				39 159,13
Компьютер в сборе	0,00				0,00
Компьютер в сборе б/у	79 661,02				79 661,02
Контейнер универсальный 40 фут.	125 983,60			28 524,60	97 459,00
Копер навесной СП 49А	108 954,80				108 954,80
Манипулятор ISUZU FORWARD (грузовой-бортовой)	778 235,32			148 235,28	630 000,04
Машина паркетно-шлифовальная СО-206	52 024,49				52 024,49
Ноутбук VAIO VGN-FE 21 HR	0,00				0,00
Отбойный молоток 1500Вт	21 115,82				21 115,82
Отбойный молоток TE 500 230 V		40 520,87		1 688,37	38 832,50
Отбойный молоток TE 700-AVR 230V		59 916,62		36 871,76	23 044,86
Отбойный молоток TE 905-AVR 230V	56 709,05				56 709,05
Подстанция КТПТО-80/0,38 (КаВик)	50 246,31			46 381,08	3 865,23
Подстанция КТПТО-80/0,38 ручн. (КаВик)	117 761,41			58 880,76	58 880,65
Подъемник ПМГ-1 г/п 1500кг Н=31м(2,0*1,5*1,0м)(канат,кабель на Н=41м,захват за окно и перекрытие)	268 750,00			268 750,00	0,00
растворо-бетонный узел	0,00				0,00
Резчик швов CS-2413	134 350,29				134 350,29
Склад (нежилое помещение- 630 кв.м.)	216 923,92	6 048 323,55		211 078,16	6 054 169,31
Склад (нежилое помещение- 901,9 кв.м)	4 692 447,39			174 873,84	4 517 573,55
Станок для гибки арматуры GROST RB-40M01		59 000,00		10 488,88	48 511,12
Станок для гибки арматуры СГА-1	47 342,72			17 753,52	29 589,20
Станок для резки арматуры SC-40 Zitrek		52 000,00		9 043,44	42 956,56
Станок для резки арматуры СМЖ-172	47 342,72			17 753,52	29 589,20
Станок отрезной "DIAM SK-600/2.2" (для резки камня)		51 550,00		4 245,29	47 304,71
Станок отрезной "DIAM SK-600/2.2" (для резки камня) (декабрь 2017		49 470,00			49 470,00
ТП в комплекте	0,00				0,00
Шлагбаум					0,00
Экскаватор-погрузчик CATERPILLAR 432F	2 706 000,00			792 000,00	1 914 000,00
Электростанция ESE704 SHS-AC	46 272,42				46 272,42
Всего:	13 548 216,17	6 435 379,92	0,00	2 606 286,14	17 377 309,95

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице №2.

Таблица №2

Наименование ОС	Остаточная стоимость на начало периода	Поступило
Склад (нежилое помещение- 630 кв.м.)	321 348,40	6048323,55

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) 907 500 рублей

Таблица №3

Объекты, не подлежащие амортизации.

	Остаточная стоимость на начало периода	Поступило	Выбыло	Амортизация	остаточная стоимость на конец периода
земельный участок площадью 7111 кв.м	907 500,00				907 500,00
Всего:	907 500,00	0,00	0,00	0,00	907 500,00

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. № 2.2. "Незавершенные капитальные вложения" табличной части.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2017г. нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2017 г составили: 2 380 000,00 рублей.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в табл.№4

Таблица №4

Долгосрочные финансовые вложения

	Наименование	Предоставленный займ
1	ИП Руф Татьяна Анатольевна	2 000 000,00
2	СтройПрестиж	380 000,00
	Итого	2 380 000,00

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Проверка на обесценение не выявила наличия устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение не формировался.

Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части выданных займов не формировался.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в табл. 4.1 Табличной части Пояснений.

Резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.12.2017 года не формировался.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствовала.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 102 394 тыс. руб. представляет собой:

авансы выданные в сумме 3 958,6 тыс. руб.,
задолженность покупателей в сумме 4 279,6 тыс. руб.
задолженность по ДДУ 78 830 тыс.руб.
прочие дебиторы в сумме 15 325,8 тыс. руб.

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2017 года не формировался.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.1 табличной части Пояснений.

Долгосрочная кредиторская задолженность представлена долгосрочными кредитами и займами, раскрытыми в соответствующем разделе.

Краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 93 413 тыс. руб. представляет собой:

авансы полученные в сумме 213,0 тыс. руб.,
задолженность поставщикам в сумме 43261,0тыс. руб.
прочие кредиторы в сумме 49 939 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3. текстовой части Пояснений.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» активы отсутствуют.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2017 года составили 101 571 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2017 года отсутствуют.

Таблица 8

ЦЕНТР-ИНВЕСТ ПАО КБ	79 648 304,09
Кредитный договор №01160065 от 14.09.2016г.	39 849 821,28
Кредитный договор №01170017 от 23.03.2017г.	39 798 482,81
Живилов В.В.	21 923 169,00
Итого	101 571 473,09

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договорам займа и кредитным договорам и не погашенных на 31.12.2017 г.

По состоянию на 31.12.2017 г Организацией выданы обеспечения в виде залога имущества на 1520 тыс. рублей по стоимости договора и на 908 тыс.руб. по балансовой стоимости.

МПЗ в залог не передавались.

Сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008) _____

Вид заемного обязательства	Кредитор	Сумма задолженности, тыс. руб.	Срок погашения
Кредитный договор №01160065 от 14.09.2016г.	ПАО КБ «Центр-Инвест»	39 849 821,28	30.09.18
Кредитный договор №01170017 от 23.03.2017г.	ПАО КБ «Центр-Инвест»	39 798 482,81	22.03.19
Договор займа	Живилов В.В.	21 923 169	31.12.2018

Доход от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (абз. 7 п. 17 ПБУ 15/2008) отсутствует.

Сумма включенных в стоимость незавершенного строительства процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (абз. 8 п. 17 ПБУ 15/2008) составляет 9110,6 тыс.руб.

На осуществление экологической деятельности (п. 18 Письма Минфина России № ПЗ-7/2011) заемных средств не получено.

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2017 г доходы будущих периодов составляют 513 279 тыс.руб. И представляют собой обязательства по договорам долевого участия.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 9 201 тыс. руб., в том числе по видам - предоставление в аренду собственного имущества.

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 2 606 тыс. руб., в том числе по видам и статьям:

- амортизация — 2 606 тыс. руб.

Прибыль от осуществления обычных видов деятельности составила 6 595 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 5 715 тыс. руб.,

в т.ч.:

- финансовый результат в виде экономии, полученной в результате строительства — 2 106,4 тыс.рублей.

- реализация прочего имущества — 3 500,0 тыс.руб.

Прочие расходы составили 4 193 тыс. руб.,

в т.ч.:

- реализация прочего имущества — 3 522,00

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков (например, доходы, полученные при размещении облигаций выше номинальной стоимости, разница между взыскиваемой с виновных лиц суммой за недостающие материальные и иные ценности и их стоимостью, числящейся в бухгалтерском учете организации) (п. 20 ПБУ 9/99) отсутствуют.

3.15. Прибыль

По итогам 2017 года Организация получила бухгалтерскую прибыль в размере 199 тыс. рублей.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения в 2017 году за предшествующий период:

Направлено на покрытие убытков прошлых лет — 889 тысяч руб.

3.18. Информация о связанных сторонах

В отчетном (2017) году Организация не оказывала услуги связанным сторонам.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2017 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий персонал	<i>Оплата труда за отчетный период</i>	1750
	<i>Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды</i>	617
	<i>Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде</i>	336
	<i>Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала</i>	0
	<i>Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)</i>	0
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты		
Основной управленческий персонал	<i>Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)</i>	0
	<i>Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе</i>	0
	<i>Иные долгосрочные вознаграждения</i>	0
ИТОГО		

В отчетном периоде Организацией операции с бенефициарными владельцами не проводились.

3.19. Изменение оценочных значений

В 2017 году не происходило изменение оценочных значений.

3.21. Совместная деятельность

Организация в 2017 году не участвовала в совместной деятельности.

3.22. Государственная помощь

Организация в течение 2017 года не получала государственную помощь.

3.23. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.24. Информация о прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.26. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

Касса 8,7 тыс.рублей

Р/сч 10 389,7 тыс.рублей

Оплата по договорам долевого участия отражается в разделе II "Внеоборотные активы" баланса по строке "Денежные средства и денежные эквиваленты»

3.27. Долевое строительство

Обязательства участников договора долевого участия в строительстве по внесению денежных средств с выделением не внесенных в срок платежей (Письмо Минфина России от 29.01.2008 г. № 07-05-06/18) отсутствуют.

Обязательства застройщика перед участниками договора долевого участия в строительстве, возникающие в случае, если объект построен с отступлениями от условий договора, приведшими к ухудшению качества объекта, или с иными недостатками, а также по возврату денежных средств и уплате процентов в случае существенного нарушения требований к качеству объекта долевого строительства (Письмо Минфина России № 07-05-06/18) отсутствуют.

Задолженность по кредитам и займам, привлеченным для долевого строительства (Письмо Минфина России № 07-05-06/18) отсутствуют.

Задолженность участников договора по оплате квартир после завершения долевого строительства и признания застройщиком выручки от продажи квартир (Письмо Минфина России № 07-05-06/18) отсутствуют.

Осуществляется отдельный учет экономии (финансового результата) по объектам ДДУ.

3.28. Информация об исправленных существенных ошибках

Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010) отсутствуют.

Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо (пп. 2 п. 15 ПБУ 22/2010) 0.

Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию) (пп. 3 п. 15 ПБУ 22/2010) 0.

Сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов (пп. 4 п. 15 ПБУ 22/2010) 0.

Причины невозможности определения влияния существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности, а также описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации и указание периода, начиная с которого внесены исправления (п. 16 ПБУ 22/2010) отсутствуют.

3.29. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2017 году отсутствовали.

3.30. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006) отсутствует.

3.31. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

3.32. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Существенные события после отчетной даты отсутствовали.

3.33. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации не подвержена потенциально существенным рискам.

3.34. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации", от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, в разрезе:

- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

В случае существенности указанная информация раскрывается в бухгалтерской отчетности организации применительно к требованиям нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, регулирующих вопросы раскрытия информации о капитальных вложениях и текущих расходах, источниках их покрытия, об активах и обязательствах организации (п. 2 Письма Минфина России № ПЗ-7/2011).

Информация о капитальных вложениях в связи с экологической деятельностью (п. 7 Письма Минфина России № ПЗ-7/2011) представлена в п.3.2-3.4

Информация о расходах на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью, раскрыта в п.3.13

Информация обо всех оценочных обязательствах организации раскрыта в п.3.20

Информация о заемных средствах, полученных на осуществление экологической деятельности, раскрыта в п. 3.10.

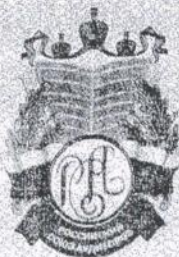
ДАТА

15 марта 2018 г.

Директор _____



Живилов В.В.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью

(полное наименование организации)

"ЭРКОН"

ОГРН 1026102904288

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):

11603043898

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.

пронумеровано, прошнуровано 46
всего листов) лист 66



[Handwritten signature]