

Исх. № 62

от «27» апреля 2018 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Альфа»
за период с 01.01.2017 по 31.12.2017**

Аудиторское заключение независимого аудитора

*Генеральному директору
ООО «Альфа»
Вязовскому К.О.*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Альфа» (ОГРН 1117847463854, 199106, Санкт-Петербург, пр. Средний В.О., дом 88, литер А, помещение 20Н, офис 342) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2017 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год, а также пояснительной информации к годовой бухгалтерской отчетности Организации за 2017 год (по состоянию на «01» января 2018 года).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Альфа» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Альфа» за 2016 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности «20» июня 2017 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Генеральный директор, отвечающий за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности

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

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

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

Генеральный директор


И.В. Алексеева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «КАДИС-АУДИТ»,
ОГРН 1177847131813

190103, Санкт-Петербург, 10-я Красноармейская ул., д. 15-17, лит. В, офис 301/34

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11706104610

«27» апреля 2018 года.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Альфа"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКПО	30658056		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная	ИНН	7801559467		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	71.12.2		
Местонахождение (адрес)	199106, Санкт-Петербург г, Средний В.О. пр-кт, дом № 88, офис 342	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	438 586	177 734	2 132
	в том числе:				
	Многоквартирный жилой дом по адресу: СПб, Малый пр, В.О., д.63/14 ,лит.А		438 586	177 734	2 132
	Итого по разделу I	1100	438 586	177 734	2 132
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	10	10	10
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	116 903	18 168	8
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	34 500	3 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56 860	41 109	80
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
			-	-	-
	Итого по разделу II	1200	208 273	62 287	98
	БАЛАНС	1600	646 859	240 021	2 230

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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 128	3	(363)
	Итого по разделу III	1300	2 138	13	(353)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	133 416	78 278	2 048
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	133 416	78 278	2 048
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6 490	249	-
	Кредиторская задолженность	1520	12 521	7 099	535
	Доходы будущих периодов	1530	492 294	154 383	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	511 305	161 730	535
	БАЛАНС	1700	646 859	240 021	2 230



Руководитель
_____ (подпись)

Вязовский Кирилл Олегович
_____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Приложение №2

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Альфа"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

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
30658056		
7801559467		
71.12.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	193
	Себестоимость продаж	2120	-	(207)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	(14)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	(17)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	(31)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	377	45
	Проценты к уплате	2330	-	(249)
	Прочие доходы	2340	59 536	25 493
	Прочие расходы	2350	(57 868)	(24 847)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 045	368
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 045	366

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 045	(1 812)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Вязовский Кирилл
Олегович

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
30658056		
7801559467		
71.12.2		
65	16	
384		

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Альфа"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	10				(363)	(353)
Увеличение капитала - всего:	3210					366	366
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	366	366
переоценка имущества	3212	X	X				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости	3215				X		
реорганизация юридического лица	3216						
3217							
3220							
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X			
3222		X	X				
переоценка имущества	3223	X			X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала							
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
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.	3200	10	-	-	-	3	13
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 045	2 045
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	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	-	-
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	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10	-	-	-	2 128	2 138

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	(353)	366	13
корректировка в связи с:				
· изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(353)	366	13
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	(353)	366	13
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(353)	366	13
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	494	154	(353)



Вязовский Кирилл Олегович
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Альфа"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / частная**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
30658056		
7801559467		
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	375	201
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	201
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	375	-
Платежи - всего	4120	-	(33 525)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(32 200)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	(941)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	(384)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	375	(33 324)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	244 285	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от оплаты договоров долевого участия, объект многоквартирный жилой дом по адресу СПб, Малый пр., д.63/14, лит.А	4215	244 285	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(285 519)	(3 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(31 500)	(3 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
в связи со строительством многоквартирного жилого дома по адресу СПб, Малый пр., д.63/14, лит.А	4225	(254 019)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(41 234)	(3 000)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	72 914	79 746
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	72 914	79 746
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4315	-	-
Платежи - всего	4319	-	-
	4320	(14 076)	-
в том числе:			
соистенникам (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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(14 076)	-
прочие платежи	4324	-	-
	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	58 838	79 746
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	17 979	43 422
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	41 109	80
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	56 860	41 109
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 228)	(2 393)

Руководитель

Вязовский Кирилл Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 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.	177 734	260 852	-	-	438 586
	5250	за 2016г.	2 132	175 602	-	-	177 734
Многоквартирный жилой дом по адресу:СПб, В.О. Малый пр., д.63/14, лит.А	5241	за 2017г.	177 734	-	-	-	438 586
	5251	за 2016г.	2 132	175 602	-	-	177 734

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
В том числе:	5271	-	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	10	-	68	(68)	-	-	X	10	-
	5420	за 2016г.	10	-	394	(394)	-	-	X	10	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	10	-	68	(68)	-	-	-	10	-
	5421	за 2016г.	10	-	186	(186)	-	-	-	10	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	207	(207)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



**Вязовский Кирилл
Олегович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

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	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	18 168	-	116 903	-	(18 168)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2016г.	8	-	18 168	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	13 558	-	18 315	-	(13 558)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2016г.	-	-	13 558	-	(214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2017г.	214	-	566	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	-	-	214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2017г.	4 396	-	98 022	-	(4 396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	4 396	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	18 168	-	116 903	-	(18 168)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2016г.	8	-	18 168	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017г.	78 278	81 098	(25 961)	-	-	-	133 415	
	5573	за 2016г.	2 048	79 498	(3 267)	-	-	-	78 278	
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	7 347	11 738	(6 315)	6 241	-	-	19 011	
	5580	за 2016г.	535	7 085	(521)	249	-	-	7 347	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	6 935	11 003	(6 311)	-	-	-	11 627	
	5581	за 2016г.	525	6 929	(519)	-	-	-	6 935	
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и вносам	5563	за 2017г.	32	83	(4)	-	-	-	111	
	5583	за 2016г.	7	27	(2)	-	-	-	32	
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017г.	249	-	-	6 241	-	-	6 490	
	5585	за 2016г.	-	-	-	249	-	-	249	
прочая	5566	за 2017г.	131	652	-	-	-	-	783	
	5586	за 2016г.	3	128	-	-	-	-	131	
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2017г.	85 625	92 836	(32 276)	6 241	-	-	152 427	
	5570	за 2016г.	535	7 085	(521)	249	-	-	85 625	

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	-	-	-



* Руководитель
Вязовский Кирилл Олегович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	13
Отчисления на социальные нужды	5630	-	4
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	207
Итого по элементам	5660	-	224
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	224

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



**Вязовский Кирилл
Олегович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
28 марта 2018 г.

**Пояснительная информация к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Альфа»
(по состоянию на 1 января 2018 года)**

1. Введение и краткая характеристика деятельности Общества

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество с ограниченной ответственностью «Альфа» (далее - Общество) по состоянию на 01 января 2018 года, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности в 2017 году.

ООО «Альфа» создано 31 октября 2011 года за основным государственным регистрационным номером 1117847463854, зарегистрировано в ИФНС №16 по Василеостровскому району Санкт-Петербурга.
ИНН 7801559467 КПП 780101001.

Общество зарегистрировано по адресу: 196106, Санкт-Петербург, Средний В.О. пр-кт, д.88, лит.А, пом.20 Н, офис 342, являющимся также фактическим местом нахождения Общества.

Для осуществления деятельности по указанному адресу Обществом заключен договор субаренды недвижимого имущества с ООО «Вавилон» № 01/09/17/В-А от 23.08.2017г., сроком действия до 31.07.2018г.,

Уставный капитал ООО «Альфа» сформирован в размере 10 000 руб., полностью оплачен. Учредителем и единственным участником Общества является гражданин РФ Вязовкий Кирилл Олегович.

У Общества отсутствуют филиалы и представительства.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, избранный на основании решения единственного участника.

Конечным бенефициаром Общества является Вязовский Кирилл Олегович.

Основным видом деятельности Общества является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (код по ОКВЭД 71.12.1).

Среднесписочная численность на 01.01.2018 – 3 чел.

Фактическая численность на 01.01.2018 – 5 чел.

ООО «Альфа» применяет упрощенную систему налогообложения и ведет налоговый учет в соответствии с гл.26.2 Налогового кодекса РФ. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

Основным видом деятельности у Общества в 2017 году была деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 71.12.2, осуществляющего строительство многоквартирного жилого дома по адресу: Санкт-Петербург, В.О., Малый пр-кт, д.63/14, лит.А. Разрешение на строительство № 78-002-0118.1-2016 от 04.12.2017, дата окончания строительства 10 марта 2019г. Проектная документация размещена на сайтах :

<http://monodom.spb.ru/>

<http://colliersdom.com/monodom.spb/>

2. Краткий обзор принципов, лежащих в основе подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и основных положений учетной политики Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (далее - ПБУ 1/2008);
- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998 №34н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (далее - ПБУ 9/99);
- Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (далее - ПБУ 10/99);
- иных нормативных актов Министерства финансов РФ.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (далее - ПБУ 4/99) и приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (далее – Приказ МФ №66н) и включает в себя следующие формы:

- «Бухгалтерский баланс» (ОКУД 0710001);
- «Отчет о финансовых результатах» (ОКУД (0710002);
- «Отчет об изменениях капитала» (ОКУД 0710003);
- «Отчет о движении денежных средств» (ОКУД 0710004);
- «Расчет стоимости чистых активов»
- «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках»;
- данная пояснительная информация к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Совокупность принципов и методов оценки и ведения бухгалтерского учета отражены в Учетной политике Общества на 2017 год.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствовалось ПБУ 4/99 и Приказом Минфина №66н.

В годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2017 год включены все существенные показатели.

Показатель является существенным, если:

- нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации;
- размер показателя в общем итоге соответствующих данных составляет не менее 5%.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, в которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, нет.

Методы оценки и принципы учета имущества

К имуществу Общества относятся:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- запасы.

Оценка имущества, стоимость которого выражена в иностранной валюте, определяется

- по курсу Банка России на дату перечисления денежных средств, в случае, предварительной оплаты,
- по курсу на дату принятия имущества бухгалтерскому учету в случае последующей оплаты.

Имущество принимается к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью имущества, приобретенного за плату (в том числе бывшего в эксплуатации), признается сумма фактических затрат на его приобретение, сооружение (строительство), создание (изготовление), доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, включая налог на добавленную стоимость.

Основные средства. Основными средствами признаются объекты, имеющие материально-вещественную форму, предназначенные для использования при производстве работ, оказании услуг, либо в административных целях, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами, в течение более чем 12 месяцев, первоначальной стоимостью за инвентарный объект более 40 000 руб. без учета НДС, перепродажа которых не планируется, при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) объект способен приносить экономические выгоды в будущем;
- б) первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Для обеспечения контроля за движением и сохранностью таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) их стоимость принимается на забалансовый счет «МЦ». Аналитический учет по нему ведется в разрезе номенклатуры, количества и по материально ответственным лицам.

Арендованные основные средства отражаются в бухгалтерском учете на основании следующих методов оценки:

- по договорной стоимости;
- при невозможности учета договорной стоимости – в условной оценке 1 руб.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом Генерального директора.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным методом.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Объекты основных средств, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Учет затрат на возведение многоквартирного жилого дома. В целях учета затрат на возведение многоквартирного жилого дома используется счет 08.03 «Строительство

объектов основных средств». Данные затраты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Целевые средства дольщиков. Расчеты с участниками долевого строительства. Для учета расчетов с участниками долевого строительства по средствам целевого финансирования по договорам долевого участия в строительстве используется счет 86 «Целевое финансирование», субсчет 86.02 «Целевое финансирование капитального строительства», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», субсчет 76.06 «Расчеты по купле-продаже недвижимости и финансированию строительства»,

Заключение договора долевого участия в строительстве отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования (кредит субсчета 86.06) и задолженности по этим средствам (дебет субсчета 76.06). По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность, отраженную на счете 76.06.

Целевые средства дольщиков отражены по строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса.

Методы оценки и принципы учета финансовых вложений

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Договоры на предоставление денежных средств учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений по договорам займа их оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы учета.

Подходы к отражению информации в отчете о движении денежных средств.

Движение денежных средств при строительстве многоквартирного дома отражено в отчете о движении денежных средств в разделе «Инвестиционная деятельность». Платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с возведением многоквартирного дома отражены по строке 4225.

Поступление денежных средств по договорам долевого участия отражено по строке 4215 «Денежные потоки от инвестиционных операций».

В Отчет о движении денежных средств не учитывались депозиты, поскольку заключенный Обществом договор на открытие депозитного счета не предусматривает возможность его досрочного расторжения в отличие от депозитов до востребования и, таким образом, средства на депозите не рассматривались Обществом как денежные эквиваленты. Величина размещенных депозитов (31 000 тыс. руб.) отражена в бухгалтерском балансе по строке 1240 «Финансовые вложения».

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в сумме фактической задолженности.

Также в случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском вместе с суммой налога на добавленную стоимость, как у организации, находящийся на упрощенной системе налогообложения.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете в сумме фактической задолженности. При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе вместе с суммой налога на добавленную стоимость.

Определение доходов.

Доходы и расходы Общества в зависимости от характера и видов операций подразделяются на:

- доходы и расходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы и прочие расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи услуг

В соответствии с учетной политикой если цена договора долевого участия в строительстве определяется как сумма денежных средств на возмещение затрат на строительство и денежных средств на оплату услуг застройщика, и при этом величина вознаграждения застройщика не фиксируется договором в абсолютном или относительном выражении, а определяется в конце строительства, то вознаграждением застройщика для организации является экономия от строительства, определяемая как положительная разница между суммой средств целевого финансирования и суммой расходов, на строительство (создание) объекта долевого участия в строительстве, при условии, что полученная экономия по условиям договоров не возвращается дольщикам.

Экономия от осуществления деятельности, связанной с оказанием услуг застройщика, признается организацией в качестве дохода от основного вида деятельности и отражается организацией на основании рабочего плана счетов на субсчете 90.01. «Выручка». Перерасход (превышение величины расходов на строительство над величиной средств целевого финансирования) также учитывается на счете 90.01. «Выручка».

Финансовый результат (экономия или перерасход) от строительства определяется в целом по объекту по завершении строительства и подписании разрешения на ввод в эксплуатацию после подписания документа о передаче законченного строительством объекта в эксплуатацию.

В 2017 году в заключенных договорах долевого участия в строительстве вознаграждение застройщика отдельной суммой не выделялось, а подлежало определению в конце строительства как разница между полученными от дольщиков средствами и понесенными затратами на возведение многоквартирного дома.

Поскольку срок сдачи многоквартирного жилого дома - 10.05.2019, в 2017 году величина экономии/перерасхода Обществом не определялась.

Так как, Общество применяет УСНО с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов, и договорами о долевом участии вознаграждение застройщика не выделено в абсолютном или относительном выражении, а признается как сумма не израсходованных на строительство целевых средств дольщиков, то налоговой базой будет являться только фактически полученная экономия как разница между суммой денежных средств, полученных от участников долевого строительства, и суммой фактических затрат застройщика на строительство, включая затраты на производство строительных работ (выполненных как подрядным способом, так и собственными силами), а также иные затраты, понесенные при исполнении договора застройщиком (содержание самого застройщика). Указанная разница учитывается в составе внереализационных доходов организации при определении налоговой базы.

В 2017 году для целей налогового учета величина дохода от оказания услуг заказчика-застройщика также не определялась.

Не связанные непосредственно с исполнением договоров долевого участия в строительстве доходы организации, полученные при исполнении других видов договоров, учитываются как прочие доходы.

Прочие поступления (прочие доходы), учитывать в соответствии с рабочим планом счетов на счете 91 «Прочие доходы и расходы», субсчете 91.01 «Прочие доходы», кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета установлен другой порядок (п.11 ПБУ 9/99).

Информация о характере и величине корректировок, связанных с изменениями учетной политики и расчетных оценок, влияющих на сопоставимость отдельных показателей деятельности Общества

В принятой на 2017 год Учетной политикой Общества по сравнению с Учетной политикой на 2016 год были внесены изменения в части расходов на проценты за пользование заемными средствами.

Так как, заемные средства в 2017 году были привлечены исключительно для строительства многоквартирного жилого дома, а других видов деятельности у Общества в 2017 году не было, то проценты за пользование данными средствами с 2017 года относились на счет 08.03 «Строительство объектов основных средств».

При этом целевой характер использования подтверждается движениями финансовых потоков.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Сведения о корректирующих и некорректирующих событиях после отчетной даты

У Общества отсутствуют события, которые оказывают влияние на финансовый результат 2017 года, а также на величину активов и обязательств Общества по состоянию на 1 января 2018 года.

Информация об изменениях в учетной политике Общества на следующий отчетный год

Принятая учетная политика Общества на 2018 год и методы расчетов соответствуют, тем, которые использовались в 2017 году.

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Основной управленческий персонал Общества - Генеральный директор.

Информация о размерах вознаграждений и иных выплат основному управленческому персоналу:

Пояснительная информация к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Альфа» (по состоянию на 1 января 2018 года)

Виды выплат персоналу	основному управленческому персоналу	Объем операций в относительном выражении, %	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.
краткосрочные выплаты	вознаграждения, подлежащие выплате	44	200,1
долгосрочные выплаты	вознаграждения, подлежащие выплате	не производились	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности		не предусмотрено	-
вознаграждения в виде опционов, акций, паев, долей участия (складочном) капитале и выплаты на их основе	эмитента, в уставном капитале и на их основе	не выплачивались	-
иные долгосрочные вознаграждения		не выплачивались	-

По состоянию на 31.12.2017 задолженность Общества перед генеральным директорам по договорам займам составила общую сумму 105 тыс. руб.

Прочая информация

У Общества отсутствуют существенные ошибки в представлении информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие годы.

Общество не применяет положения ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н, т.к. не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

За отчетный период Обществу поступили денежные средства по договорам займов:

с Савлуковым Т.В. №1/2017 от 02.05.2017 на сумму 14 403 тыс. рублей, № 11 от 06.02.2017г. на сумму 267тыс. руб.,

с SETRIJA LIMITED (Кипр) № 2 от 15.03.2017 на сумму 1млн. \$

На 31.12.2017 остаток задолженности по договорам займа составил:

- по долгосрочным займам-133 416тыс, начисленные проценты-6 490тыс. руб.

- по краткосрочным займам остаток задолженности составляет 0 руб.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2. Сопроводительная информация к статьям бухгалтерского баланса

В отчетном периоде Общество не представляло в аренду объекты основных средств.

По состоянию на 31.12.2017 Обществом используются следующие арендованные объекты основных средств:

№ п/п	Описание арендуемых объектов	Наименование организации арендодателя	№ договора, дата
Помещения			
1	Офис	ООО «ВАВИЛОН»	01/09/17/В-А от 23.08.2017г.
2	Офис продаж	Ф.л. Косомыргина Ольга Михайловна	С/А-1-17/СКФ от 14.02.2017

Стоимость арендованных объектов в договорах аренды не выделена. По учетной политике Общества арендованное имущество, в этом случае, учитывается по стоимости 1 руб.

НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

В бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2017 отражены затраты на возведение многоквартирного жилого дома по адресу: Санкт-Петербург, Малый пр-кт, В.О., д.63/14, лит. А. в сумме 438 586 тыс. руб.

2.2. Запасы.

Информация о наличии и движении запасов.

Величина запасов Общества отображена по строке 1210 бухгалтерского баланса и составляет 10 000 руб.

Запасы в залоге отсутствуют.

2.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 составляла 18 168 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017 составляет 116 903 тыс. руб. Дебиторская задолженность в разрезе ее видов представлена в приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности).

По результатам инвентаризации расчетов сомнительной дебиторской задолженности не выявлено. В связи с чем, резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 отсутствует.

2.5. Финансовые вложения

В бухгалтерском балансе по строке 1240 отражены финансовые вложения Общества в виде:

- денежных средств, предоставленных по договорам процентных займов, которые на 31.12.2017 составили 3 500 тыс. руб.

- денежные средства, размещенные на депозитном счете по договору 9055/01103/0266400ПУ от 27.12.2017, которые на 31.12.2017 составили 31 000 тыс. руб.

2.6. Денежные средства

Информация о наличии и движении денежных средств представлена в Отчете о движении денежных средств. Денежные эквиваленты в 2017 году отсутствовали.

2.7. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2017 составила – **2 045** тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2016 составила – **366** тыс. руб.

2.8. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 составляет 19 011 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в разрезе ее видов представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности).

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 отсутствует.

3. Сопроводительная информация к статьям отчета о финансовых результатах

3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Доходов и расходов по обычным видам деятельности у Общества в 2017 году не было.

3.2. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов за отчетный период:

тыс. руб.		
Вид дохода (расхода)	Прочие доходы	Прочие расходы
Проценты к получению (к выплате)	377	
Услуги банка		
Прочие доходы (расходы)	59 536	57 868
Реализация ОС и прочего имущества	-	-
Доходы и расходы, не принимаемые для целей налогообложения		
ИТОГО	59 913	57 868

В состав прочих доходов вошли: доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты в сумме 43 517 248,64 руб. и курсовые разницы в сумме 16 018 996,80 руб.

В состав прочих расходов вошли: расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты в сумме 43 320 807,76 руб. и курсовые разницы в сумме 14 546 702,19 руб.

3.3. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

В 2017 году доходы и расходов, учитываемые при применении упрощенной системы налогообложения отсутствовали, поэтому сумма налога за 2017 года составила 0 руб.

Генеральный директор ООО «Альфа»

Вязовский К.О.

28.03.2018г.



В настоящем документе
прошито и пронумеровано
30 (Тридцать) листов
Ген. директор И.В.Алексеева

