



ИНТЕР-АУДИТ-ИНВЕСТ

354000, г. Сочи, ул. Тоннельная, 29, тел.: (8622) 61-71-11, 61-70-20,
http: www.iai-audit.ru, e-mail: audit@iai-audit.ru,

ОГРН: 1022302933553, дата внесения записи – 31.10.02 г.

Основной регистрационный номер в реестре Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» 11606057515, дата внесения записи - 15.11.2016 г.

Р/с № 40702810962160020898 в ПАО КБ «УБРиР» г. Екатеринбург,
к/с № 30101810900000000795, БИК 046577795

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА участникам Общества с ограниченной ответственностью «ДИПЛОМАТ ПЛЮС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ДИПЛОМАТ ПЛЮС» (ОГРН 1022302838579, 354000, Краснодарский край, город Сочи, улица Пластунская (Центральный Р-Н), дом 81, офис 21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ДИПЛОМАТ ПЛЮС» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных



бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, применимыми в Российской Федерации, 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 (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ДИПЛОМАТ ПЛЮС» за 2018 год проводила Индивидуальный предприниматель Марченко Юлия Васильевна (ОПНЗ 21706035186), было выдано заключение с выражением мнения с оговоркой о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности датированное 22 марта 2019 года. Аудитор не смог проверить состояние и наличие запасов в следствие ограничений объемов аудита.

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 годовой 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.

Генеральный директор ООО «Интер-аудит-инвест»

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Т.И. Кисилевич

Т.И. Алехина

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Интер-аудит-инвест»,
ОГРН 1022302933553,
354000, Российская федерация, Краснодарский край,
г. Сочи, ул. Тоннельная, 29.
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606057515

30 апреля 2020 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды	
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Форма по ОКУД	0710001		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ДИПЛОМАТ ПЛЮС"</u> по ОКПО	33753938		
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	2319012653		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</u> по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью</u> / <u>Частная собственность</u> по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 354003, Краснодарский край, д. № 81, оф. 21			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО «Интер-аудит-инвест»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2320054601
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022302933553

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	530 927	541 713	295 397
	в том числе:				
	Затраты на строительство "Жилые дома с плавательным бассейном." Этап II строительства - жилые дома №1, №2, расположенные по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, ул. Есауленко	11901	530 927	541 713	295 397
	Итого по разделу I	1100	530 927	541 713	295 397
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	69 748	26 408	14
	в том числе:				
	Материалы для строительства "Жилые дома с плавательным бассейном." Этап II строительства - жилые дома №1, №2, расположенные по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, ул. Есауленко	12101	69 748	26 408	14
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	35 785	35 785

«Интер-аудит-инвест»
ИНН 2320054601 г. Сочи

	Дебиторская задолженность	1230	333 078	512 528	567 610
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками по строительству "Жилые дома с плавательным бассейном." Этап II строительства - жилые дома №1, №2, расположенные по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, ул. Есауленко	12314	38 639	-	-
	Задолженность по финансированию строительства "Жилые дома с плавательным бассейном." Этап II строительства - жилые дома №1, №2, расположенные по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, ул. Есауленко	12315	294 440	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	168 531	151 509	21
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	571 458	726 230	603 430
	БАЛАНС	1600	1 102 385	1 267 943	898 827



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	4 261	1 824	175
	Итого по разделу III	1300	4 271	1 834	185
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	58 452	35 820	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	492 115	1 149 106	-
	Итого по разделу IV	1400	550 567	1 184 926	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	93 513	81 183	36 900
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	61 169	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	24 042	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	97	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	52	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	87	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	16	-	-
	Расчеты по услугам заказчика-застройщика по строительству "Жилые дома с плавательным бассейном." Этап II строительства - жилые дома №1, №2, расположенные по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, ул. Есауленко	15210	32 092	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	454 034	-	861 742
	в том числе:				
	Обязательства по исполнению ДДУ по строительству "Жилые дома с плавательным бассейном." Этап II строительства - жилые дома №1, №2, расположенные по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, ул. Есауленко	15501	454 034	-	861 742
	Итого по разделу V	1500	547 547	81 183	898 642
	БАЛАНС	1700	1 102 385	1 267 943	898 827

Руководитель

МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК
МЕРУЖАНОВИЧ

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ДИПЛОМАТ ПЛЮС"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	33753938		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	2319012653		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 566	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 566	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 566	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	374	7 586
	Прочие расходы	2350	(503)	(5 938)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 437	1 648
	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	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 437	1 648

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	2 437	1 648
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК
МЕРУЖАНОВИЧ

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ДИПЛОМАТ ПЛЮС"	Форма по ОКУД	Коды 0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКПО	33753938		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	2319012653		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	71.12.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

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 2017 г.	3100	10	-	-	-	175	185
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 648	1 648
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 648	1 648
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-



дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

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 2018 г.	3200	10	-	-	-	1 824	1 834
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 437	2 437
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 437	2 437
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10	-	-	-	4 261	4 271

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	4 271	1 834	185



Руководитель МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК МЕРУЖАНОВИЧ
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.

Общество
 с ограниченной ответственностью
«Интер-аудит-инвест»
 ИНН 2320054601 г. Сочи

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

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

Дата (число, месяц, год)
 Форма по ОКУД
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
33753938		
2319012653		
71.12.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	873 480	444 070
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	873 480	444 070
Платежи - всего	4120	(887 491)	(328 402)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(314 236)	(305 140)
в связи с оплатой труда работников	4122	(737)	(110)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 473)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(571 045)	(23 152)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 011)	115 668
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	35 560	35 820
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	35 560	35 820
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(4 527)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(4 527)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	31 033	35 820
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	17 022	151 488
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	151 509	21
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	168 531	151 509
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 Руководитель МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК МЕРУЖАНОВИЧ
 (подпись) (васшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.

Общество
 с ограниченной ответственностью
“Интер-аудит-инвест”
 ИНН 2320054601 г. Сочи

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель **МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК МЕРУЖАНОВИЧ**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5201	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
“Интер-аудит-инвест”
ИНН 2320054801 г. Сочи

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменение стоимости	
		за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	350 377	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель **МУСЕЛИЯН ГЕВОРК МЕРУЖАНОВИЧ**
 (подпись) (дублировка подписи)

10 апреля 2020 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2019г.	-	-	100	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054801 г. Сочи

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК
МЕРУЖАНОВИЧ

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.



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			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2019г.	26 048	-	136 512	(92 812)	-	-	X	69 748	-
	5420	за 2018г.	14	-	26 048	(14)	-	-	X	26 048	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	26 048	-	136 512	(92 812)	-	-	-	69 748	-
	5421	за 2018г.	14	-	26 048	(14)	-	-	-	26 048	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель МУСЕДИМЯН ГЕВОРК МЕРУЖАНОВИЧ
 (подпись) (ИНН 23190) (рабочий факс подписи)

10 апреля 2020 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	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	512 528	-	47 980	-	(227 430)	-	-	-	-	-	333 078	-
	5530	за 2018г.	567 610	-	512 528	-	(567 610)	-	-	-	-	-	512 528	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	-	-	38 638	-	-	-	-	-	-	-	38 638	-
	5532	за 2018г.	-	-	55 779	-	-	-	-	-	-	-	55 779	-
Прочая	5513	за 2019г.	512 528	-	9 341	-	(227 430)	-	-	-	-	-	294 440	-
	5533	за 2018г.	567 610	-	456 750	-	(456 750)	-	-	-	-	-	456 750	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	512 528	-	47 980	-	(227 430)	-	-	X	X	X	333 078	-
	5520	за 2018г.	567 610	-	512 528	-	(567 610)	-	-	X	X	X	512 528	-

Общество
с ограниченной ответственностью
“Интор-аудит-инвест”
ИНН 2320054601 г. Сочи

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	35 820	27 139	-	(4 507)	-	-	-	-	58 452
	5571	за 2018г.	-	35 820	-	-	-	-	-	-	35 820
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	35 820	27 139	-	(4 507)	-	-	-	-	58 452
	5573	за 2018г.	-	35 820	-	-	-	-	-	-	35 820
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	81 183	74 991	22	(62 682)	-	-	-	-	93 513
	5580	за 2018г.	36 900	81 183	-	(36 900)	-	-	-	-	81 183
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	55 908	61 169	-	(55 908)	-	-	-	-	61 169
	5581	за 2018г.	36 900	55 908	-	(36 900)	-	-	-	-	55 908
авансы полученные	5562	за 2019г.	24 042	13 569	-	(5 519)	-	-	-	-	32 092
	5582	за 2018г.	-	24 042	-	-	-	-	-	-	24 042
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	1 233	149	-	1 233	-	-	-	-	149
	5583	за 2018г.	-	1 233	-	-	-	-	-	-	1 233
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	22	(22)	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	-	103	-	-	-	-	-	-	103
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5560	за 2019г.	117 003	102 130	22	(67 189)	-	X	X	X	151 965
	5570	за 2018г.	36 900	117 003	-	(36 900)	-	X	X	X	117 003

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель **МУСЛИМЯН ГЕВОРК МЕРУЖАНОВИЧ**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

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

Руководитель _____

(подпись)

**МУСЕЛИМЯН ГЕВОРГ
МЕРУЖАНОВИЧ**

(масштабировка подписи)

10 апреля 2020 г.



7. Оценочные обязательства

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



Руководитель

(подпись)

МУСЕЛИМЯН ГЕВОРК
МЕРУЖАНОВИЧ

(расшифровка подписи)

10 апреля 2020 г.

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год ООО «ДИПЛОМАТ ПЛЮС»

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ДИПЛОМАТ ПЛЮС».
- 1.2. ИНН, КПП, ОГРН организации: 2319012653/232001001 ОГРН 1022302838579.
- 1.3. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 23 № 003039055 зарегистрировано Администрацией Хостинского района г. Сочи, за основным государственным номером № 1022302838579 дата внесения записи 29 декабря 1998г.
- 1.4. Место нахождения: 354000, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Пластунская, д. 81, оф. 21
 - 1.5. Общество зарегистрировано в государственных внебюджетных фондах:
 - в Пенсионном фонде РФ, регистрационный № 033024067755;
 - Фонде социального страхования РФ, регистрационный № 231652114023161;
 - 1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.
 - 1.7. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.
 - 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.
 - 1.9. Единоличным исполнительным органом Общества является директор – Муселимян Геворк Меружанович (избран решением №1-17 от 19 июля 2017г.).
 - 1.10. Ведение бухгалтерского учета руководитель организации принял на себя.
 - 1.11. Размер уставного капитала 10 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.12. Основные виды деятельности организации: 71.12.2- Деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика
 - 1.13. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.
 - 1.14. Численность работников по состоянию на 31 декабря 2019 г. составила 2 человека.
 - 1.15. Средняя заработная плата в организации: 61 084 руб. за 2019 г. Заработная плата выплачивалась своевременно.

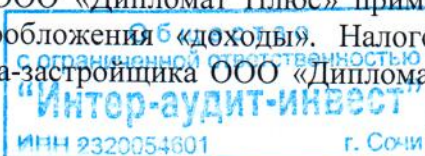
2. Сведения об учетной политике

Учетная политика в 2019 году не изменялась.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С:Предприятие» 8.3.

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

В соответствии с главой 26.2 НК РФ ООО «Дипломат Плюс» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы». Налогооблагаемой базой является сумма вознаграждения услуг заказчика-застройщика ООО «Дипломат Плюс», согласно договорам долевого участия



Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней (п. 16 ПБУ 5/01). Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

3. Пояснения к отчетности

3.1. ООО "Дипломат Плюс" осуществляет функции заказчика-застройщика по возведению многоквартирных жилых домов с привлечением средств инвесторов и дольщиков в соответствии с Законом от 30.12.2004 г. № 214-ФЗ (с изм.).

Налогооблагаемой базой является сумма вознаграждения услуг заказчика-застройщика ООО «Дипломат Плюс», согласно договорам долевого участия.

При этом расходами застройщика признаются расходы на оплату труда, страховые взносы, реклама, аренда офиса и прочие расходы.

Жилые и нежилые помещения, введенные в эксплуатацию и которые не реализованы с привлечением средств инвесторов и дольщиков, отражаются по дебету счета 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости 1 кв.м., рассчитанного исходя из всех затрат по строительству.

3.2. Расшифровка (пояснения) отдельных показателей отчетности организации:

- стр.1190 размер вложений в незавершенное строительство объекта долевого строительства счет 08 «Вложения в незавершенное строительство объекта долевого строительства» в сумме 530 927 тыс. руб.

- стр.1230 Дебиторская задолженность Бухгалтерского баланса отражена сумма 333 078 тыс. руб., в том числе задолженность участников долевого строительства по оплате договоров участия в долевом строительстве с рассрочкой платежа в сумме 294 440 тыс. руб.;

- стр. 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены выданные займы в сумме 100 тыс.руб.

- стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены денежные средства организации в сумме 168 531 тыс. руб.

- стр. 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса отражен уставный капитал организации в сумме 10 тыс. руб.

- стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса отражена нераспределенная прибыль в сумме 4 261 тыс. руб.

-стр. 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены заемные средства в сумме 58 452 тыс. руб.



-стр. 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме 93 513 тыс. руб.

- стр. 1550 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса отражены обязательства по заключенным договорам участия в долевом строительстве в сумме 946 149 тыс. руб. (принятые по договору купли-продажи объекта незавершенного строительства от 12.10.2017 г. и по соглашению о перемене лиц в обязательстве от 12.10.2017), а также заключенным договорам в долевом строительстве за 2019 год.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. Связанные стороны у ООО «ДИПЛОМАТ ПЛЮС» отсутствуют.
Сделки с директором не осуществлялись.

Состав аффилированных лиц:

Демина Татьяна Николаевна – участник общества
Арзумян Ашот Самвелович – участник общества
Муселимян Геворг Меружанович – директор общества

Информация о бенефициарных владельцах ООО «ДИПЛОМАТ ПЛЮС»:

Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем	Имеет преобладающее участие (5 000 руб.- 50%) в уставном капитале ООО «ДИПЛОМАТ ПЛЮС»
Фамилия, имя, отчество	Демина Татьяна Николаевна
Дата рождения	Дата: 21.01.1962
Гражданство	Россия
ИНН	232008582670
Реквизиты документа, удостоверяющего личность	Вид документа: паспорт гражданина РФ Серия и номер документа: 03 06 Дата выдачи документа: 455854 Выдан 04.07.2007 г. отделом УФМС России по Краснодарскому краю в Центральном районе гор. Сочи, код подразделения: 230-010
Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Краснодарский край, город Сочи, ул. Гагарина, д. 54, кв. 14
Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем	Имеет преобладающее участие (5 000 руб. - 50%) в уставном капитале ООО «ДИПЛОМАТ ПЛЮС»
Фамилия, имя, отчество	Арзумян Ашот Самвелович
Дата рождения	Дата: 05.12.1989
Гражданство	Россия
ИНН	231848186662
Реквизиты документа, удостоверяющего личность	Вид документа: паспорт гражданина РФ Серия и номер документа: 60 09 Дата выдачи документа: 649456 в о Выдан 30.12.2009 г. Отделением № 2 Межрайонного отдела УФМС России по ИНН 2320054601 г. Сочи

	Ростовской области в городе Ростова – на – Дону, код подразделения: 610-011
Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Краснодарский край, город Сочи, ул. Декабристов, д. 5

5. События после отчетной даты

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

6. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2019 году резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

Резерв на оплату отпусков не формировался в связи с незначительной величиной и отсутствием накопленных неиспользованных отпусков;

Отложенные налоговые активы и обязательства не формировались в связи с отсутствием разниц в учете доходов и расходов бухгалтерском и налоговом учете.

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

7. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Внесены изменения в строку 1150 за 2018г., данные перенесены в строку 1190 в связи с ранее неверным отражением затрат на строительство МКД согласно ФЗ-214 по статьям баланса.

По рекомендации Департамента строительства начиная с 2019 года, по строкам 1190;1210;12314;12315;15209;1550 даются расшифровки (в том числе:) по статейным активов и пассивов баланса, с включением кодов 11901;12101;12314;12315;15210;15501.

Внесены изменения в строку 1450 раздела IV Долгосрочные обязательства за 2018г., данные перенесены в строку 1550 раздела V Краткосрочные обязательства в связи с планируемым введением Объекта строительства в эксплуатацию.

8. Непрерывность деятельности

Риск банкротства или нарушения непрерывности деятельности отсутствует.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Последствия (COVID-19) не повлекут прерывание финансово хозяйственной деятельности ООО «Дипломат Плюс».

Директор
ООО «ДИПЛОМАТ ПЛЮС»

«10» апрель 2020 года



/Г.М. Муселимян/



Пронумеровано, пронумеровано и скреплено печатью

37

Шурван) лист 08.

Генеральный директор
ведущий аудитор

Т.И. Кисилевич

