



ЦЕНТР-АУДИТ

Член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ № 10203002965 в реестре аудиторов и
аудиторских организаций, № 296

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «ЦЕНТР-АУДИТ»

**о бухгалтерской (финансовой)
отчетности**

ООО «СД РЕГИОН»

за 2017 г.

НОВОСИБИРСК

2018

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «СД Регион»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СД Регион» (ОГРН 1075406029490, 630099, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 22/1 офис 5043), состоящей из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «СД Регион» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СД Регион» за 2017 год обращаем внимание на следующее.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СД Регион» за 2016 год не проводился. Однако мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ООО «СД Регион» за 2017 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ООО «СД РЕГИОН» ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «СД Регион» 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 ООО «СД Регион», 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 ООО «СД Регион» 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:

- 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ООО «СД Регион»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «СД Регион» 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 ООО «СД Регион» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 ООО «СД Регион», 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.

Директор



А.В.Климов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Центр-Аудит»

ОГРН 1025402469190,

630099, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. М. Горького, д. 34,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 10203002965.

«28» апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СД Регион"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта	по ОКВЭД	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	82284381		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	5406407452		
Местонахождение (адрес)	630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Семьи Шамшиных ул, дом № 22/1, офис 5043		71.11.1		
			65	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	994	983	924
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	754	974	915
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам		9	9	9
	НДС по приобретенным услугам		231	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 588	14 181	3 598
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	6 173	12 087	2 660
	Расчеты по налогам и сборам	12302	-	9	31
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12303	1 415	1 415	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	-	670	908
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	566
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	11	9
	в том числе:				
	Касса организации	12501	2	4	8
	Расчетные счета	12502	-	7	1
	Прочие оборотные активы	1260	141 116	116 974	48 466
	в том числе:				
	Расходы на строительство жилого дома		141 116	-	-
	Итого по разделу II	1200	149 699	132 149	53 563
	БАЛАНС	1600	149 699	132 149	53 563

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	59	59	54
	Итого по разделу III	1300	69	69	64
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	58 567	-	41 922
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	46 108	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочная кредиторская задолженность		45 000	-	-
	Обязательства перед участниками долевого строительства		1 108	-	-
	Итого по разделу IV	1400	104 675	-	41 922
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	35 341	79 696	8 609
	Кредиторская задолженность	1520	9 614	52 384	2 968
	в том числе:				
	Расчеты в поставщиками и подрядчиками	15201	3 098	45 940	1 542
	Расчеты по налогам и сборам	15202	17	12	12
	Расчеты с подотчетными лицами	15203	-	-	1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15204	6 499	6 432	1 413
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44 955	132 080	11 577
	БАЛАНС	1700	149 699	132 149	53 563

Руководитель

(подпись)

Панфилов Игорь
Владиславович
(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.



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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СД Регион"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

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
82284381		
5406407452		
71.11.1		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	1 199
	Себестоимость продаж	2120	-	(1 193)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	6
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	6
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	3
	Проценты к уплате	2330	-	(1)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	(2)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	6
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(1)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 373	1 566
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 373)	(1 566)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	5

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	-	5
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Панфилов Игорь
Владиславович**

(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
82284381	
5406407452	
71.11.1	
65	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СД Регион"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	10	-	-	-	54	64
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5	5
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5	5
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	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	-	-	-	59	69
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	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 2017 г.	3300	10	-	-	-	59	69

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	69	69	64



(Handwritten signature)

 (подпись)

Руководитель

30 марта 2018 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СД Регион"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
82284381		
5406407452		
71.11.1		
65		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4120	(3 311)	(19 666)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 142)	(19 512)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(79)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(7)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(90)	(147)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 311)	(19 666)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	636
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	-	566
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	70
	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	-	636

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 317	19 661
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 317	19 661
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	(1 016)	(628)
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	(1 016)	(628)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 301	19 033
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10)	3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11	9
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1	12
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)


Панфилов Игорь
Владимирович

(расшифровка подписи)



30 марта 2018 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СД Регион»

630099, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 22/1, офис 5043, т.: (383) 249-25-01, 249-25-02
ИНН/КПП 5406407452/540601001 ОГРН 1075406029490

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2017 г. и отчету о финансовых результатах за 2017 г.

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «СД Регион»
ИНН, КПП, ОГРН организации: 5406407452, 540601001, 1075406029490

Адрес в Российской Федерации: 630099, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 22/1, оф.5043.

Директор: Панфилов Игорь Владиславович

Данные об аудитор: (наименование, ИНН, ОГРН, адрес, членство в СРО) - ООО «Центр-Аудит», ИНН 5406030930, ОГРН 1025402469190, адрес - 630099, г. Новосибирск, ул.М.Горького34, член СРО аудиторов «Российский союз аудиторов»: ОРНЗ № 10203002965, в реестре аудиторов и аудиторских организаций, № 296.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 1 человек.

1.1. Данные об уставном капитале организации:

Размер уставного капитала организации 10 000 руб. 00 коп.

Состав участников: Единственный участник – Шульженко Е.В, размер доли 100%. Уставной капитал полностью оплачен.

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за предшествующий год и распределения чистой прибыли: чистую прибыль не распределять.

1.2. Обособленных подразделений, представительств нет.

1.3. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.4. Аффилированными лицами Общества являются – единственный учредитель Шульженко Е.В., Директор Панфилов И.В. Аффилированность по учредителю Шульженко Е.В.- ООО «СД Парк1», ООО «ССР», ООО «Академфинсиб», ИП Шульженко Е.В. Аффилированность по единоличному исполнительному органу Панфилов И.В. - ООО «СД Парк3», ООО «СД Строй», ООО «ЖКС», ООО «Квадратный МЭТР», ООО «Сибирь Девелопмент», ИП Панфилов И.В.

1.5. Совет директоров общества не избирался.

1.6. Основные виды деятельности организации являются:

- выполнение функций застройщика по строительству жилого дома.

В 2017г. Обществом получено Разрешение на строительство жилого дома № 54-Ru54303000 – 42-2017 от 25.04.2017г.

Доходов от выполнения функций застройщика нет. Иных видов деятельности Общество не осуществляло, в связи с этим в 2017г. доходы, расходы прибыль до налогообложения согласно отчету о прибылях и убытках отсутствуют.

В 2017 г. прибыль до налогообложения согласно отчету о прибылях и убытках отсутствует

1.7. Прекращаемой деятельности (п.11,12,18 Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утверждено Приказом МФ РФ от 02 июля 2002 г. № 66н) в 2017 г. нет.

2. Сведения об отчетности

2.1. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации:

2.1.1. Об основных средствах раскрыта следующая информация (п.32 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утверждено Приказом МФ РФ от 30 марта 2001 г. № 26н):

- ОС отсутствуют.

2.1.2. О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п.40 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утверждено Приказом МФ РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н):

- Нематериальные активы отсутствуют.

2.1.3. В составе прочих оборотных активов по строке 1260 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017г. Обществом отражены

- затраты, формирующие стоимость строительства в сумме 76 888 тыс. руб. по объекту - «Блок-секции №1,2,3 многоквартирного жилого дома со встроенными помещениями общественного назначения и автостоянкой, трансформаторная подстанция, канализационная насосная станция- I этап строительства многоквартирного жилого дома со встроенными помещениями общественного значения и автостоянкой, трансформаторной подстанцией, канализационной насосной станции, в том числе:

- затраты на приобретение 3-х земельных участков в сумме 64 227 тыс. руб.

Срок действия Разрешения на строительство – 01.08.2018г. В 2018г. Общество планирует продлить Разрешение на строительство до 31.12.2020г.

2.1.4 О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п.27 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждено Приказом МФ РФ от 9 июня 2001 г. № 44н) – на балансе Общества на 31.12.17г.

- МПЗ в сумме 300 руб., прочие материалы ;
- запасы в залоге на 31.12.17г. не числятся.

2.1.5. О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утверждено Приказом МФ РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н):

- На 31.12.17 г. финансовые вложения отсутствуют.

2.1.6. О наиболее существенной дебиторской задолженности раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утверждено Приказом МФ РФ от 06 июля 1999 г. № 43н):

- задолженность поставщиков - 6 172 тыс. руб., в том числе СИБЭКО на 31.12.17 г. по выданным авансам составляет – 4 346 тыс. руб., что представляет собой задолженность по договору, связанному с выполнением Технических условий; ООО «СибПроект» - 1 566 тыс.руб.- аванс по проектным работам.

- Авансы соответствуют условиям заключённых договоров;

2.1.7. О наиболее существенной кредиторской задолженности (кроме долговых обязательств) раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утверждено Приказом МФ РФ от 06 июля 1999 г. № 43н):

- кредиторская задолженность в текущем году оплачивалась своевременно, учёт расчётов с покупателями, заказчиками, поставщиками и прочими кредиторами осуществлялся на основании заключённых договоров;

- задолженность (долгосрочная) перед ИП Аршиновым Р.А. в виде выданных собственных векселей за земельный участок составляет 45 000 тыс. руб. и задолженность перед участниками договоров долевого строительства после получения разрешения на ввод его в эксплуатацию в сумме 1 108 тыс. руб. отражены в бухгалтерской отчётности по стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства»;

- краткосрочная кредиторская задолженность общей суммой 9 614 тыс. руб, отражена в бухгалтерском балансе по стр. 1520, в том числе :

задолженность перед ООО «Апрель Менеджмент» по заявлению на погашение собственного

векселя – 1378 тыс. руб

задолженность перед Хмельницким Д.П. по Договору КП ЦБ – 4 672 тыс. руб.;

задолженность по собственному векселю – 2 990 тыс. руб., срок погашения - по предъявлению.

2.1.8. О наиболее существенных долговых обязательствах раскрыта следующая информация (Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по кредитам и займам» ПБУ 15/2008, утверждено Приказом МФ РФ от 06 октября 2008 г. № 107н):

- Общая задолженность по полученным займам и кредиту на 31.12.2017 г. составляет 93 907 тыс. руб. Займы являются целевыми и предоставлены для осуществления деятельности по строительству объекта капитального строительства. Максимальная сумма долга числится:
 - перед ООО «Апрель Менеджмент», в размере 56 092 тыс.руб., срок погашения займов – 31.01.19г. процентная ставка – 17%;
 - перед Хмельницким Д.П. в размере - 21 361 тыс.руб., срок погашения займов - 31.01.19г. процентная ставка – 15%;
 - перед ИП Перминовым Е.С. в размере - 4 466 тыс.руб., срок погашения займов - 31.01.19, процентная ставка – 15%;
 - задолженность по собственному процентному векселю в размере – 10 708 тыс.руб., срок погашения - 31.01.19, процентная ставка – 17%;.

2.1.9. О курсовых разницах иностранных валют к рублю, изменение курсов валют, влияющих на деятельность организации (п. 22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утверждено Приказом МФ РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н):

- Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют.

2.1.10. Расчёты с бюджетом. Общество является плательщиком налога на прибыль, налога на имущество, земельного налога. Общество, на основании ст.145 НК РФ, освобождено от исполнения обязанностей налогоплательщика по НДС. Налог на прибыль определяется по Налоговой декларации по налогу на прибыль за 2017 г. На 31.12.17. задолженность перед бюджетом составляет отсутствует. В связи ретроспективным пересчётом налога на прибыль, связанным с включением во внереализационные расходы процентов по займам для строительства жилого дома и предоставлением в ИФНС уточненных деклараций по налогу на прибыль за 2013, 2014 2015, 2016 г.г. Общество с 2017 г. применяет ПБУ №18/02. В связи с чем произведён ретроспективный пересчёт показателей бухгалтерской отчётности за 2013г., 2014г., 2015 г., 2016 г.

ОНА составляет всего – 18 197 тыс. руб. в том числе: 2013г.- 248 тыс. руб., 2014г. – 754 тыс. руб., 2015г. – 1 071 тыс. руб., 2016г.- 1 566 тыс. руб.;

ОНО – 18 197 тыс. руб., в том числе: 2013г. – 248 тыс. руб., 214г.- 754 тыс. руб., 2015г.- 1071тыс.руб., 2016г.- 1 566 тыс. руб.

В связи с ретроспективным пересчётом показатели бухгалтерской отчётности, отраженные в Отчёте о финансовых результатах за 2016г., не сопоставимы с показателями Отчёта о финансовых результатах за 2017г. (в части показателей за 2016г), а именно строки 2430 и 2450 в Отчёте о финансовых результатах за 2017г. (в части 2016г.), стр .2430 – 1 566 тыс. руб., стр.2450 – 1 566 тыс. руб.

В балансе отложенные налоговые активы и обязательства показаны свёрнуто (п.19, ПБУ 18/02). В отчёте о финансовых результатах за 2017 г. показатели строк 2430, 2450 отражены в следующих суммах ОНО – 2 373тыс. руб., ОНА – 2 373 тыс.руб.

2.1.11. О научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах, выполняемых собственными силами и (или) с привлечением иных исполнителей, раскрыта следующая информация (п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02,

утверждено Приказом МФ РФ от 19 ноября 2002 г. № 115н): Научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах, выполняемых собственными силами и (или) с привлечением иных исполнителей, не осуществлялись.

2.1.12. О наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации, условных прав и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах, раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утверждено Приказом МФ РФ от 06 июля 1999 г. № 43н):

Общество арендует:

- земельные участки в аренде, стоимость определена из кадастровой стоимости 43 640 тыс. руб.

2.1.13. О государственной помощи раскрыта следующая информация (п. 22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000, утверждено Приказом МФ РФ от 16 октября 2000 г. № 92н):

- Государственная помощь отсутствует.

2.2. В 2017 году организация применяла установленные законодательством Российской Федерации Правила бухгалтерского учета.

3. Сведения об учетной политике

3.1. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, в том числе:

- способ амортизации основных средств – линейный;
- способ амортизации нематериальных активов - линейный;
- способы оценки производственных запасов – по себестоимости каждой единицы;
- способы оценки незавершенного производства - по прямым статьям затрат;
- способы оценки готовой продукции – по фактической себестоимости;
- способы признания прибыли – метод начисления.

3.2. Объявление изменений и пояснения с учетной политики организации на следующий отчетный год с указанием причин изменений, их последствий в денежном выражении отсутствуют.

3.3. Данные периодов, предшествовавших отчетному и включенных в бухгалтерскую отчетность за отчетный год, соответствуют за исключением обстоятельств, изложенных в п.2.1.10 пояснительной записки.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом МФ РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

- Шульженко Е.В. является конечным бенефициарным владельцем ООО «СД Регион», ИНН 540606870347, адрес г.Новосибирск, ул. Достоевского, д.18 кв.26.
- ООО «Сибирь Девелопмент» оказывает Обществу услугу аренды офисного помещения За 2017г. сумма аренды составила 46 тыс. руб.
- Сумма начисленных процентов в 2017г. по договорам займа, предоставленных ООО «СД Парк1» составила 117 тыс.руб;
- Сумма начисленных процентов в 2017г. по договорам займа, предоставленных ООО «Спецстройреконструкция» составила 4 тыс.руб;
- Общество в 2017 г. не осуществляло операции с ООО «Академфинсиб», ООО «СД Строй», ООО «СД Парк3», ООО «ЖКС», ООО «Квадратный МЭТР», ИП Шульженко Е.В.,

ИП Панфилов И.В.

5. События после отчетной даты

5.1. Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утверждено Приказом МФ РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н) (краткое описание характера события, оценка его последствий в деньгах или причина, не позволяющая это сделать):

С 01.01.18- по 30.03.18г. произошли следующие события:

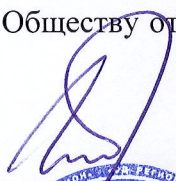
- Общество заключило Соглашение с Мэрией г. Новосибирска о порядке взаимодействия по проектированию и строительству объекта муниципальной собственности «Водосборные канализационные камеры ВСК-4 и ВСК-5 с проходными каналами на участке Главного водосточного коллектора реки Ельцовка на ПК18+00 до ПК19+91,78, общая сумма 140 000 тыс. руб

6. Условные факты хозяйственной деятельности

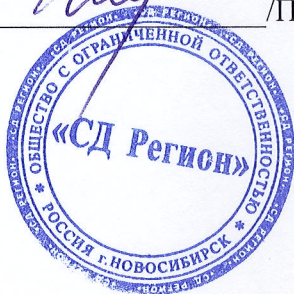
6.1. Об условных фактах хозяйственной деятельности раскрыта следующая информация (Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утверждено Приказом МФ РФ от 28 ноября 2001 г. № 96н):

- Иски, претензии к Обществу отсутствуют, Общество не предъявляло иски, претензии к 3-м лицам.

Руководитель
организации


/Панфилов И.В./

30.03.2018 г.





ЦЕНТР-АУДИТ

Общее количество листов в пакете
20 (двадцать)

Директор ООО «Центр-Аудит»

Климов А.В.
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Листов

