

индивидуальный предприниматель

индивидуальный аудитор

ДЕМИДАС Николай Дмитриевич

ОГРН 310253906300022 ИНН 253904035722

ОРНЗ 21603048647 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА

Адрес: 690068 г. Владивосток, ул. Кирова, д. 64, к. 217

тел./факс (423) 231-47-62, тел. 8-914-642-51-42; e-mail: auditvk@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «АТЛАНТИКС»

Мнение с оговоркой

Мной проведён аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества с ограниченной ответственностью «АТЛАНТИКС», (ОГРН 1102536008123, 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 163), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г., отчёта о финансовых результатах за 2017 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, в том числе отчёта об изменениях капитала за 2017 г., отчёта о движении денежных средств за 2017 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2017 год.

По моему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» настоящего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «АТЛАНТИКС» 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) отчётности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. В нарушение Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), в прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчётности не отражено оценочное обязательство в той сумме, которая позволит организации полностью рассчитаться с работниками по выплатам за неиспользованный отпуск, накопленный по состоянию на 31 декабря 2017 года. Возможное влияние искажения на бухгалтерскую (финансовую) отчетность признано существенным, однако количественная оценка влияния искажения на показатели по строкам «Оценочные обязательства» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса, а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала не могла быть произведена мной с достаточной надежностью.

2. В нарушение пункта 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации» ООО «АТЛАНТИКС» по состоянию на 31 декабря 2017 года не создан резерв по сомнительным долгам в сумме не менее 8 000 тыс. руб., соответственно, в прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчётности на 31 декабря 2017 года не отражён резерв по сомнительным долгам в сумме не менее 8 000 тыс. руб., в результате чего:

- строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года завышена, и строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года занижена на сумму не менее 8 000 тыс. руб.;
- строки 2350 «Прочие расходы» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчёта о финансовых результатах за 2017 год занижены на сумму не менее 8 000 тыс. руб.

Аудит проведён в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Моя ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Я являюсь независимым 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 мной выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Я полагаю, что полученные мной аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения моего мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Я обращаю внимание на информацию, изложенную в разделе 3 отчёта об изменениях капитала, на пункт 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно: чистые активы ООО «АТЛАНТИКС» по состоянию на 31 декабря 2017 года и в предыдущих сопоставимых периодах (по состоянию на 31 декабря 2016 г. и по состоянию на 31 декабря 2015 г.) отрицательные. Данная информация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «АТЛАНТИКС» продолжать непрерывно свою деятельность. Однако, как отмечается в пункте 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, руководство ООО «АТЛАНТИКС» считает, что данное обстоятельство не влияет на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно и считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Организации в текущих условиях. Я не выражаю модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Моя 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 моё 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, мной применено профессиональное суждение и сохранён 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.

Я осуществляю информационное взаимодействие с Руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые выявляются в процессе аудита.



Демидас Н.Д.

печать не предусмотрена

Индивидуальный аудитор:

Индивидуальный предприниматель Демидас Николай Дмитриевич

ОГРН 310253906300022

690068, г. Владивосток, ул. Кирова, д. 64, к. 217

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

ОРНЗ 21603048647

29 ноября 2018 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Атлантик"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической
деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с
ограниченной ответственностью/Частная собственность

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (число, месяц, год)	0710001	
по ОКПО	65484173	
ИНН	2536231980	
по ОКВЭД	41.2	
по ОКОПФ / ОКФС	65	16
по ОКЕИ	384	

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 690001, Приморский край, Владивосток, Светланская, д.163

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	264 271	256 641	242 796
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	78 743	78 566	112 739
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	343 014	335 207	355 535
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	389	380	339
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 843	22 228	21 702
	Дебиторская задолженность	1230	648 165	533 039	432 174
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 100	1 100	1 100
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	37	14	1 003
	Прочие оборотные активы	1260	72	74	78
	Итого по разделу II	1200	651 606	556 835	456 397
	БАЛАНС	1600	994 620	892 042	811 931

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(374 722)	(343 919)	(478 575)
	Итого по разделу III	1300	(374 712)	(343 909)	(478 565)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	999 581	1 022 901	1 159 834
	Отложенные налоговые обязательства	1420	937	686	495
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 000 518	1 023 587	1 160 330
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	45 124	35 179	32 318
	Кредиторская задолженность	1520	323 690	177 186	97 848
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	368 814	212 365	130 166
	БАЛАНС	1700	994 620	892 042	811 931



Руководитель

(подпись)

Новикова Ю.О.

(расшифровка подписи)

14 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2017 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Атлантикс"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО	65484173	
ИНН	2536231980	
по ОКВЭД	41.2	
по ОКОПФ / ОКФС	65	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(9 945)	(11 766)
	Прочие доходы	2340	-	308 350
	Прочие расходы	2350	(20 720)	(127 648)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(30 665)	168 936
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6 104	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(252)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	177	-
	Прочее	2460	(3)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(30 743)	168 936

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(30 743)	168 936
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Новикова Ю.О.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2017 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Атлантик"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

	Коды	
Форма по ОКУД	0710003	
Дата (число, месяц, год)		
	65484173	
по ОКПО	2536231980	
ИНН	41.2	
по ОКВЭД	65	16
по ОКОПФ / ОКФС	384	
по ОКЕИ		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ¹	3100	10	(-)	-	-	(478 575)	(478 565)
<u>За 2016 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	168 943	168 943
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	168 943	168 943
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(34 226)	(34 226)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(34 226)	(34 226)
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ²	3200	10	(-)	-	-	(343 919)	(343 909)
<u>За 2017 г.³</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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(30 742)	(30 742)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(30 742)	(30 742)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ³	3300	10	(-)	-	-	(374 722)	(374 712)

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г. ¹	Изменения капитала за 2016 г. ²		На 31 декабря 2016 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(478 565)	134 595	61	(343 909)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(478 565)	134 595	61	(343 909)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(478 575)	134 595	61	(343 919)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(478 575)	134 595	61	(343 919)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ²	На 31 декабря 2015 г. ¹
Чистые активы	3600	(374 712)	(343 909)	(478 564)

Руководитель



Новикова Ю.О.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	120 764	78 452
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	-	-
прочие поступления	4219	120 764	78 452
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	120 764	78 452
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 800	36 556
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 800	36 556
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	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 800	36 556
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	23	(1 270)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14	1 003
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	37	15
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	282

Руководитель

Новикова Ю.О.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «Атлантикс» за 2017 г.

1 Сведения об Обществе.

Наименование общества:

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Атлантикс».

Сокращенное наименование на русском языке: ООО «Атлантикс».

Полное наименование на английском языке: «ATLANTICS» Private Company Limited

Место нахождения и почтовый адрес

Юридический адрес: 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 163

Фактический адрес: 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 163

Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Дата регистрации: 30.07.2010 г.

ОГРН: 1102536008123

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной Налоговой службы по Ленинскому району г. Владивостока

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 2536231980 КПП 253601001

Сведения об учредителях Общества и их доля в Уставном капитале:

-Юридическое лицо: Компания «Тайм Гарден Лимитед» -99%-9900рублей

-Физическое лицо: Новикова Юлия Олеговна-1%-100рублей

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Кадровая политика:

Численность сотрудников - пять человека.

Фонд оплаты труда управленческого персонала за 2017 г. -803 тыс.рублей.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых им содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2017 г. Инвентаризация проведена в соответствии с приказом № 2 от 27.10.2017 г. Излишек и недостач по результатам проведенной инвентаризации не выявлено. (Протокол 1 от 15.01.2018 г.)

В отчете о движении денежных средств:

- НДФЛ в сумме 109 тыс. рублей и страховые взносы в сумме 270 тыс. рублей включены в показатель строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников»,
- НДС в сумме 17 624 тыс. руб. включён в показатель строки 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, утверждена приказом руководителя № 6 от 25 декабря 2017 года. Изменений учетной политики в 2017 году не происходило. Исправления существенных ошибок в 2017 году не было.

Основные положения учетной политики.

Состав и оценка основных средств.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, согласно ПБУ 6/01

Активы стоимостью в пределах лимита, но не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (за исключением объектов основных средств, полученных по лизингу и с отраженной в балансе выкупной стоимостью менее 40 000 рублей).

- Оценка основных средств:
- по основным средствам, приобретенным за плату (в том числе бывшим в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение, изготовление (за исключением НДС и иных возмещаемых налогов).
- не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.
- затраты на государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и иные аналогичные расходы, осуществленные после принятия объекта основных средств к учету, списываются в качестве текущих расходов.
- затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению или строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива.
- полученное по лизингу имущество учитывается в соответствии с условиями договора.

Объекты основных средств, выкупленные по окончании договора лизинга, отражаются в балансе по выкупной стоимости (без учета НДС). В месяце выкупа объекта основного средства в бухгалтерском учете отражаются следующие бухгалтерские проводки:

Устанавливается срок полезного использования и утверждается генеральным директором ООО «Атлантикс» исходя из срока, установленного Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г № 1) и нормативно-правовых и других ограничений использования объекта (срок аренды). Приобретая объекты основных средств, бывшие в употреблении, предприятие определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками (п. 20 ПБУ 6/01).

Для всех объектов основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Незавершенные капитальные вложения.

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств (включая документы, подтверждающие государственную регистрацию объектов недвижимости в установленных законодательством случаях) затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты, а также объекты капитального строительства до ввода в постоянную эксплуатацию.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по

фактическим затратам, понесенным предприятием, в т. ч. по фактическим затратам для застройщика (инвестора).

На предприятии учет затрат и калькулирования себестоимости капитальных вложений ведется позаказным методом. При вводе жилого дома в эксплуатацию и списании средств долевого финансирования финансовый результат в целях налогообложения определяется по всему объекту в целом. Жилые дома, построенные за счет средств долевого участия, не являются объектом государственной регистрации и не принимаются к бухгалтерскому учету в составе основных средств. В связи с этим, стоимость выполненных строительно-монтажных работ не включается в расходы, принимаемые к вычету через амортизационные отчисления.

Доля «входного» НДС (сумма налога, уплаченная заказчиком-застройщиком поставщикам за приобретенные материальные ценности, а также подрядным организациям за выполненные СМР по строительству жилого дома) относится на фактическую стоимость построенного жилого дома и затем распределяется пропорционально площади передаваемого каждому инвестору части построенного объекта: на фактическую стоимость квартир построенных за счет собственных средств и на фактическую стоимость квартир построенных за счет средств инвесторов (дольщиков).

Финансовый результат определяется в целом по объекту строительства – многоквартирному жилому дому (в том числе имеющему встроенные офисные, торговые и иные помещения, а также предусмотренную планировкой автостоянку) и на момент получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы организации принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. По запасам, приобретенным в обмен на другое имущество (кроме денежных средств), фактическая себестоимость определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей). При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, стоимость МПЗ, полученных по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами, определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные МПЗ.

Учет расходов организации

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Косвенные расходы распределяются пропорционально сумме заработной платы работников, занятых в процессе производства конкретного вида.

Для целей бухгалтерского учета затраты на производство учитываются позаказным методом, т.е. все прямые затраты учитываются в разрезе установленных статей калькуляции по отдельным заказам на выполнение строительных работ, остальные затраты учитываются по местам их возникновения и включаются в себестоимость отдельных заказов соответствии с установленным методом распределения.

Доходы организации

Доходы, в зависимости от их характера, условия получения и направления деятельности организации, подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

К бухгалтерскому учету выручка принимается в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Устанавливается порядок признания выручки в целях ведения бухгалтерского учета по начислению (ПБУ 9/99).

Учет договоров инвестиционного характера.

ООО «Атлантикс» в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и руководствуясь нормами Федерального Закона № 39-ФЗ от 25.02.1999 г. «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» вправе привлекать инвестиционные средства третьих лиц с целью финансирования текущего капитального строительства предприятия.

Для учета задолженности по полученным инвестиционным средствам используется счет 76 субсчет 9 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в разрезе по инвесторам и заключенным инвестиционным контрактам.

Задолженность, возникшая у предприятия при получении финансирования в рамках инвестиционных контрактов до момента исполнения обязательств по ним, в бухгалтерской отчетности отражается:

- в бухгалтерском балансе: по строке 1230 «дебиторская задолженность»;
- в отчете о движении денежных средств: по строке 4219 «прочие поступления денежных потоков от инвестиционной деятельности».

Налог на прибыль

– Исчисляются авансовые платежи по налогу на прибыль ежеквартально по итогам отчетного периода. В соответствии с п. 3 ст.286 НК РФ предприятие оплачивает только ежеквартальные платежи.

– Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются 1 квартал, первое полугодие, 9 месяцев. Задолженность перед бюджетом по авансовым платежам налога на прибыль начисляется.

– Система исчисления налоговой базы при расчете налога на прибыль определяется на основе порядка группировки и отражения объектов и хозяйственных операций одновременно в бухгалтерском и налоговом учете организации.

– Регистры бухгалтерского учета являются одновременно учетными регистрами налогового учета.

– Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 (ста тысяч) рублей, также имущество, полученное по лизингу и с отраженной в балансе выкупной (первоначальной) стоимостью менее 100 000 рублей.

– Приобретенные объекты амортизируемого имущества, бывшие в употреблении, включаются в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были включены у предыдущего собственника.

– Установить линейный метод начисления амортизации для каждого объекта амортизируемого имущества (п. 3 ст. 259 НК РФ).

– По зданиям, сооружениям, передаточным устройствам, входящим в 8- 10 амортизационные группы, независимо от срока ввода в эксплуатацию этих объектов, установить линейный метод начисления амортизации (п. 3 ст.259 НК РФ).

– Расходы на производство и реализацию подразделяются на (п.1 ст.318 НК РФ):

– прямые расходы;

– стоимость материальных ценностей, отпущенных непосредственно на производство продукции определенного вида;

– расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно изготовлением продукции определенного вида;

- начисления на оплату труда работников, занятых непосредственно изготовлением продукции определенного вида в виде страховых взносов, направляемых во внебюджетные фонды (с учетом отраслевых особенностей);
 - сумма амортизации по основным средствам, используемым непосредственно для производства продукции (работ, услуг);
- косвенные расходы (иные расходы, не вошедшие в перечень прямых).
При оказании услуг сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, относится на уменьшение доходов в полном объеме без распределения на остатки незавершенного производства.

2 Финансово-хозяйственная деятельность.

Основной вид деятельности: Строительство зданий и сооружений

Строящийся объект: «Общественно-жилой комплекс «Тополиная Аллея» по Океанскому проспекту 52-58 г. Владивостоке».

Генеральный подрядчик строительства объекта: ООО «АТЛАНТИКС КОНСТРАКШН»

Основные средства на балансе на 31.12.2017 г на сумму 16 150 тыс. руб., в т. ч.:

- земельный участок, кадастровый номер 25:28:020005:43, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для завершения строительства и дальнейшей эксплуатации общественно-жилого комплекса, общая площадь участка 7 126 кв. м. адрес местонахождения: Приморский край, г. Владивосток, проспект Океанский, д. 54а балансовая стоимость – 16 017 тыс. руб.

- машины и оборудование – 133 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы 248 109 тыс. руб.

Состоят из вложений во внеоборотные активы, отражаются на 08 счете при строительстве объектов Основных средств. «Общественно-жилой комплекс «Тополиная Аллея» по Океанскому проспекту 52-58 г. Владивостоке».

НДС по приобретенным основным средствам – 1 843 тыс. руб.

по МПЗ – 1 523 тыс. руб.

по услугам – 321 тыс. руб.

Дебиторская задолженность:

- по расчету с поставщиками и подрядчиками - предоплата по договорам поставок, работ и услуг, связанных со строительством объекта и благоустройством:
- ООО «АТЛАНТИКС КОНСТРАКШИН» - 625 157 тыс. руб.
- ООО «СтройАльянс» - 7 810 тыс. руб.
- МУПВ «ВПЭС» - 8 595 тыс. руб.
- ЗАО «Строительный контроль» - 400 тыс. руб.
- по расчету с прочими дебиторами и кредиторами - задолженность по оказанным агентским услугам ООО «Атлантикс» и ООО «Инвест Групп» в сумме 1 177 тыс. руб., а также сумма начисленных и не оплаченных процентов по договору предоставленного займа ООО «ТрансПасифик» - 44 тыс. руб.;

Оплата госпошлины в ИФНС по Ленинскому району (подача исковых заявлений) 129 тыс. руб.

Денежные средства на 31.12.2017г.

- 51 счет – 37 тыс. руб.
- 52 счет – 0 тыс. руб. (0 тыс. дол.)

Отложенные налоговые активы образовались в результате полученных убытков в 2017 г.

Кредиторская задолженность:

по расчету с поставщиками и подрядчиками - предоплата по договорам поставок, работ и услуг, связанных со строительством объекта и благоустройством – является текущей;

Полученные займы предоставлены на 31.12.2017г.

Компанией «Тайм Гарден Лимитед» («Thyme Garden Limited»):

- договор 1 % займа б/н от 09.10.2012г. (валюта договора – рубль):

сумма займа 851 500 тыс. руб.; проценты по займу 37 365 тыс. руб.

– договор 3 % займа б/н от 25.05.2011г. (валюта договора – рубль):
проценты по займу 2 452 тыс. руб.

– договор займа 1 от 12.08.2014г. (валюта договора – рубль):
сумма займа 143 781 тыс. руб.; проценты по займу 4 069 тыс. руб.
Забелина Е.В.

– договор займа 1 от 30.11.2011 – 4 300 тыс. руб.

ООО «Астирис»

– проценты по договору займа б/н от 05.07.2012 г. – 115 тыс. руб.

ООО Реал-Сервис

– проценты по договору займа №01А/15 от 12.10.15 (5,5%), 567 тыс. руб.

ООО Империял

– проценты по договору займа №02А/15 от 23.11.15 (5,5%), 556 тыс. руб.

Инвестиционные контракты:

ООО «Владпроект-Сервис»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-14 от 22.07.2016 - 8 940 тыс. руб.

ООО «Восток Бизнес Инвест»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-4 от 22.07.2016 - 33 745 тыс. руб.

ООО «Градис»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-5 от 22.07.2016 – 27 157 тыс. руб.

ООО «Империял»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-13 от 22.07.2016 - 30 784 тыс. руб.

ООО «Приам»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-15 от 22.07.2016 - 18 962 тыс. руб.

ООО «Партнер»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-8 от 22.07.2016 - 21 533 тыс. руб.

ООО «Реал-Сервис»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-12 от 22.07.2016 - 28 703 тыс. руб.

ООО «Сити-Маркет»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-10 от 22.07.2016 - 11 002 тыс. руб.

ООО «Стингер»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-11 от 22.07.2016 - 20 556 тыс. руб.

ООО «Торговый дом Владивосток»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-2 от 21.06.2016 - 3 825 тыс. руб.

ООО ПКФ «Тихий океан»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-9 от 22.07.2016 - 1 750 тыс. руб.

ООО «Форекс»

Инвестиционный контракт № АТ-2017/ТА-1 от 18.01.2017 - 6 900 тыс. руб.

ООО «Центр Недвижимости»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-3 от 22.07.2016 - 10 479 тыс. руб.

Финансовые вложения

ООО «ТрансПасифик», договор займа № 02/2014 от 28.04.2014г. – 1 100 тыс. руб.

Открытые расчетные счета в банках:

Филиал ББР Банка (ПАО) в г.Владивосток:

- рублевый 40702810400010000763
- валютный 40702840700010000763
- валютный транзитный 40702840000011000763

Итоги финансово-хозяйственной деятельности

В 2017 году ООО «Атлантикс» несло затраты, связанные с исполнением обязанностей по договорам с поставщиками и подрядчиками.

Итог финансово-хозяйственной деятельности Общества - Убыток, который образовался от внереализационных операций, связанных с начисленными процентами по валютным займам, а также списанием выделенного НДС с приобретенных товарно-материальных ценностей, приобретенным услугам, в связи с истекшим сроком исковой давности.

Структура баланса ООО «АТЛАНТИКС»: (%%)

<i>СТАТЬИ БАЛАНСА</i>	<i>НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА</i>	<i>НА НАЧАЛО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА</i>
Актив		
I. Внеоборотные активы:		
Основные средства	26,57	28,77
Отложенные налоговые активы	7,92	8,81
Прочие оборотные активы	0,00	0,00
Итого по разделу I	34,49	37,58
II. Оборотные активы:	0,00	0,00
Запасы	0,04	0,04
Налог на добавленную стоимость	0,19	2,49
Дебиторская задолженность	65,17	59,75
Денежные средства	0,00	0,00
Финансовые вложения	0,11	0,12
Итого по разделу II	65,51	62,42
БАЛАНС	100,00	100,00
Пассив		
III. Капитал и резервы		
Уставный капитал	0,00	0,00
Непокрытый убыток	-37,67	-38,55
Итого по разделу III	-37,67	-38,55
IV. Долгосрочные обязательства		
Заемные средства	100,50	114,67
Отложенные налоговые обязательства	0,09	0,08
Итого по разделу IV	100,59	114,75
V. Краткосрочные обязательства		
Заемные средства	4,54	3,94
Кредиторская задолженность	32,54	19,86
Итого по разделу V	37,08	23,81
БАЛАНС	100	100

Существенные расходы ООО «АТЛАНТИКС» в 2017 г. связаны с исполнением обязательств по договорам с поставщиками на общую сумму 120 757 тыс. руб.

В составе финансовых обязательств ООО «АТЛАНТИКС» есть займы, которые привлечены Обществом с целью пополнения оборотных средств для осуществления основной деятельности.

В составе займов есть валютные займы от аффилированного лица:

Учредитель Общества - Компания «Тайм Гарден Лимитед» («Thyme Garden Limited»)

3 Аффилированные и взаимозависимые лица:

Компания «Тайм Гарден Лимитед» («Thyme Garden Limited»), Британские Виргинские острова, Тортола.

Представитель по доверенности Новикова Юлия Олеговна.

Генеральный директор – Новикова Юлия Олеговна.

4. Информация о связанных сторонах

Участник Общества Новикова Юлия Олеговна (она же генеральный директор) является таковым только по отношению к Обществу.

Участник Общества Компания «Тайм Гарден Лимитед» является таковым только по отношению к Обществу. Иных связанных сторон нет.

5. События, произошедшие после отчетной даты

На дату составления бухгалтерской отчетности заявляем об отсутствии событий после отчетной даты, которые, по мнению руководства, оказывает существенное влияние.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не имеет по состоянию на 31.12.2017 г. разногласий с налоговыми органами.

По состоянию на 31.12.2017 г. у Общества не имеются выданные поручительства.

7. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Фактов, которые могли бы влиять на непрерывность деятельности руководством Общества в качестве существенных, не установлено. Прекращение деятельности не предполагается. Несмотря на то, что чистые активы отрицательные, руководство Общества считает, что данное обстоятельство не влияет на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно и считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Общество предполагает вести свою деятельность непрерывно и дальше. Текущие отрицательные активы сформировались из-за того, что ООО «АТЛАНТИКС» является компанией-застройщиком, в настоящий момент осуществляется строительство общественно-жилого комплекса «Тополиная аллея», расположенного по адресу: Приморский край, г. Владивосток, Океанский проспект 52-58. До настоящего момента строительство данного объекта осуществлялось за счет собственных и заемных средств компании. Однако руководством компании ввиду сложившейся ситуации было принято решение о начале работ в соответствии с Федеральным Законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» и привлечении денежных средств дольщиков. Привлечение денежных средств от участников долевого строительства повлечет за собой увеличение активов Общества, формирование выручки от реализации данного объекта по завершению строительства и ввода его в эксплуатацию. Ориентировочный срок ввода в эксплуатацию объекта, а также признание выручки согласно проектной декларации – 4 квартал 2021 г. До указанной даты Общество будет нести убытки в сумме фактически понесенных затрат на строительство данного объекта. На текущий момент Обществом заключены договоры инвестиционного характера, по которым идет текущее финансирование деятельности. Также в 2018 г. разрабатывается бюджет по продажам жилых помещений на объекте.

8. Прочая информация

- Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте нет.
- Государственной помощи в 2017 году нет.
- Прекращаемой деятельности нет.
- Участия в совместной деятельности нет.
- Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет, рисков хозяйственной деятельности нет.
- Общество ведет свою хозяйственную деятельность в соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты».

- Общество является плательщиком взносов за загрязнение окружающей среды, в связи с чем предоставляет в контролирующие органы соответствующую отчетность.
- Общество не совершало в 2017 г. сделок, которые признаются контролируемые в соответствии с п.2 ст. 105.14 НК РФ.

Генеральный директор
14.03.2018 г.



Ю.О. Новикова

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
ООО "Атлантик"
за 2017 г.**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

205

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Новикова Юлия Олеговна
(расшифровка подписи)

13 марта 2018 г.

42

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	18 676	(2 123)	-	-	-	(404)	-	-	18 676	(2 527)
	5210	за 2016г.	18 676	(1 392)	-	-	-	(731)	-	-	18 676	(2 123)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2017г.	671	(403)	-	-	-	(215)	-	-	671	(618)
	5211	за 2016г.	671	(186)	-	-	-	(218)	-	-	671	(403)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017г.	1 989	(1 720)	-	-	-	(189)	-	-	1 989	(1 909)
	5212	за 2016г.	1 989	(1 206)	-	-	-	(514)	-	-	1 989	(1 720)
Земельные участки	5203	за 2017г.	16 017	-	-	-	-	-	-	-	16 017	-
	5213	за 2016г.	16 017	-	-	-	-	-	-	-	16 017	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	240 087	8 022	86	-	248 023
	5250	за 2016г.	225 511	14 576	-	-	240 087
в том числе: ЖК "ТОПОЛИНАЯ АЛЛЕЯ"	5241	за 2017г.	240 087	8 022	86	-	248 023
	5251	за 2016г.	225 511	14 576	-	-	240 087

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	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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
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


 (подпись)


Новикова Юлия Олеговна

(расшифровка подписи)

13 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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

(подпись)

Новикова Юлия Олеговна

(расшифровка подписи)

13 марта 2018 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		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.	380	-	108	(100)	-	-	X	389	-
	5420	за 2016г.	339	-	210	(169)	-	-	X	380	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	380	-	8	-	-	-	-	389	-
	5421	за 2016г.	339	-	41	-	-	-	-	380	-
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.	-	-	100	(100)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	169	(169)	-	-	-	-	-
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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Новикова Юлия Олеговна

(расшифровка подписи)

13 марта 2018 г.



34

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 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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	532 805	-	115 613	-	(989)	-	-	-	645	-	648 074	-
	5530	за 2016г.	432 174	-	104 495	-	(3 989)	-	-	-	-	-	532 681	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5531	за 2016г.	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	531 197	-	115 551	-	(308)	-	-	-	-	-	646 440	-
	5532	за 2016г.	430 337	-	104 449	-	(3 589)	-	-	-	-	-	531 197	-
Прочая	5513	за 2017г.	1 568	-	62	-	(681)	-	-	-	645	-	1 594	-
	5533	за 2016г.	1 798	-	46	-	(400)	-	-	-	-	-	1 444	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	532 805	-	115 613	-	(989)	-	-	X	X	X	648 074	-
	5520	за 2016г.	432 174	-	104 495	-	(3 989)	-	-	X	X	X	532 681	-

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						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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2017г. за 2016г.	1 022 901 1 159 834	853 300 169 177	- -	(876 620) (306 110)	- -	- -	- -	999 581 1 022 901	
прочая	5554 5574	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017г. за 2016г.	212 398 129 935	146 113 80 067	41 318 14 370	(31 779) (12 007)	- -	645 -	- -	368 695 212 365	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017г. за 2016г.	60 484 59 371	280 1 609	20 -	(440) (496)	- -	- -	- -	60 344 60 484	
авансы полученные	5562 5582	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017г. за 2016г.	56 19	(1) 6	1 -	(36) (2)	- -	- -	7 -	26 22	
кредиты	5564 5584	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2017г. за 2016г.	35 179 32 318	- -	41 247 14 370	(31 302) (11 510)	- -	- -	- -	45 124 35 179	
прочая	5566 5586	за 2017г. за 2016г.	116 679 38 227	145 834 78 452	50 -	- -	- -	638 -	- -	263 201 116 679	
	5567 5587	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2017г. за 2016г.	212 398 129 935	146 113 80 067	41 318 14 370	(31 779) (12 007)	- -	X X	X X	368 695 212 365	

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



Новикова Юлия Олеговна

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 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	901	822
Отчисления на социальные нужды	5630	278	254
Амортизация	5640	99	167
Прочие затраты	5650	2 881	2 621
Итого по элементам	5660	4 159	3 864
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	4 159	3 864

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



Руководитель

(подпись)

Новикова Юлия Олеговна
(расшифровка подписи)

13 марта 2018 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)

Новикова Юлия Олеговна

(расшифровка подписи)

13 марта 2018 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Новикова Юлия Олеговна

(расшифровка подписи)



13 марта 2018 г.

04

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017г.		за 2016г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017г.	5911	-	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Новикова Юлия Олеговна

(расшифровка подписи)

13 марта 2018 г.



14

Пронумеровано, прошнуровано, печать
не предусмотрена, 41
(срок ДИИ) лист

Индивидуальный предприниматель,
индивидуальный аудитор



Демидас Н.Д.