



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«СОВДЕЛ - СТРОЙ»  
ЗА 2016 ГОД**

Участникам ООО «Совдел-Строй»

**Аудируемое лицо:**

Общество с ограниченной ответственностью «Совдел-Строй» (далее – ООО «Совдел-Строй»).

ОГРН 1057101121109.

300012, Тула, Городской пер., д.50.

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «РК-Аудит» (ООО «РК-Аудит»).

ОГРН 1027100970159

300041, г. Тула, ул. Революции, д. 10, оф. 143

Член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606070947

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Совдел-Строй», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, расшифровок отдельных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснительной записки к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

**Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

**Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### **Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Совдел-Строй» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор  
ООО «РК-Аудит», аудитор



А.М. Ростовцев

(аттестат на право осуществления  
деятельности в области общего аудита  
№ К 015228. Выдан ЦАЛАК РФ  
08.04.2004 г., ОРНЗ 21606075156)

06 июля 2017 года

**«Совдел-Строй»**

Россия, 300012, г. Тула, Городской Переулок, 50

300028, г. Тула, ул. Тульского Рабочего  
полка, д.96, корп.4  
☎ (4872) 774 - 200; ✉ 774-225 бух.www.buh@sovdel-stroy.ru  
E-mail: sovdel-stroy@mail.ru

29 марта 2017 г.

**Пояснительная записка****к Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.****( Общество с ограниченной ответственностью «Совдел-Строй» )**

(налогоплательщик)

**ИНН 7107086807 КПП 710701001**Основным видом деятельности является: производство общестроительных работ по возведению зданий (код ОКВЭД: 45.21.1).  
(фактический вид деятельности)

Организация совмещает функции инвестора, заказчика-застройщика и генерального подрядчика при возведении жилых домов за счет средств дольщиков. (п.6 ст.4 Закона № 39-ФЗ от 25.02.1999г.)

Среднегодовая численность на 31 декабря 2016 года – 89 человек.

ООО «Совдел-Строй», как застройщик выполняет строительство собственными силами жилых домов в целях последующей передачи квартир дольщикам по договорам долевого строительства, что рассматривается в целях бухгалтерского учета как выполнение строительных работ (оказание услуг заказчика-застройщика). Услуги оказываемые дольщикам по выполнению функций заказчика-застройщика отражаются через счета учета продаж.

Фактические затраты организации-застройщика, связанные со строительством жилого дома признаются расходами по обычным видам деятельности и учитываются по дебету счета 20 (п.5 ПБУ 10/99). Поступления по договорам долевого участия квалифицируются как доход от обычных видов деятельности (выручка) (п.5 ПБУ 9/99).

Затраты по строительству, учтенные по дебету счета 08, списываются в корреспонденции со счетом 90. При совмещении функций инвестора, застройщика и подрядчика, ООО «Совдел-Строй», как застройщик взял на себя функции заказчика, оставил за собой генподрядные функции и выполняет самостоятельно СМР (полностью или частично с привлечением субподрядных организаций)

Поскольку производство общестроительных работ по возведению зданий относится к производству с длительным (более одного налогового периода) технологическим циклом предприятие признает доход самостоятельно, исходя из принципов формирования расходов по этим договорам. (ст.271 НК РФ).

Организация ежемесячно на основании акта о приемке выполненных работ (унифицированная форма № КС-2), справки о стоимости выполненных работ и затрат (унифицированная форма № КС-3), подписываемых руководителем организации и структурного подразделения, выполнившего строительные работы, переносит стоимость выполненных объемов со счета 20 на счет 08 (через счета учета продаж (90 счет).

ООО «Совдел-Строй» рассчитывает долю предполагаемой прибыли на каждом этапе выполненных работ, исходя из нормативного размера прибыли, размер которой заложен в сметной стоимости строительства. По окончании строительства определяется величина фактического дохода, которая учитывается при расчете налога на прибыль, за минусом дохода, учтенного в процессе строительства.

Сметная прибыль (плановые накопления) на текущих этапах строительства покрывает следующие расходы: плату за кредиты банкам; затраты на развитие производства, модернизацию оборудования, реконструкцию объектов основных средств; частичное пополнение собственных оборотных средств и т.п

Затраты до полного завершения работ на объекте учитываются на счете счет 08-09 «Капитальные вложения»

Окончательный финансовый результат определяется по объектам строительства, как разница между фактическими затратами по строительству объекта с учетом затрат по содержанию застройщика (счет 08-09 «Капитальные вложения») и средствами, полученными по заключенным договорам долевого участия, на момент сдачи объекта в эксплуатацию.

В 2016 году организацией осуществлялось строительство следующих объектов:

1. Многоквартирный жилой дом по ул. Баженова. (сдан в эксплуатацию – май 2016г.)
2. Жилые дома в пос. Дубовка Узловского района Тульской области. (сданы в эксплуатацию – июль 2016г.)
3. Жилой комплекс «Дворянский». Многоэтажное здание со встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой по ул. Свободы в Советском районе г. Тулы. (начало строительства июнь 2016 г. – срок сдачи в эксплуатацию - 4кв.2018г.)

Расшифровка отчета о финансовых результатах за 2016 год.

строка 2110 (Выручка) Отчета о финансовых результатах.

Жилой дом по ул. Баженова - 16 979 тыс.руб.

Жилой дом в пос. Дубовка - 35 212 тыс.руб.

Жилой комплекс «Дворянский» - 89 936 тыс.руб.

строка 2120 (Себестоимость) Отчета о финансовых результатах.

Жилой дом по ул. Баженова - 13 254 тыс.руб.

Жилой дом в пос. Дубовка - 35 212 тыс.руб.

Жилой комплекс «Дворянский» - 81 930 тыс.руб.

строка 2100 (Валовая прибыль(убыток) Отчета о финансовых результатах.

Жилой дом по ул. Баженова - 3 725 тыс.руб.

Жилой дом в пос. Дубовка -

Жилой комплекс «Дворянский» - 8 006 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2016 года:

Предприятием получен убыток в бухгалтерском учете в сумме 39 566,0 тыс. рублей.

(строка 2500 отчета о финансовых результатах).

Отрицательный финансовый результат возник в результате превышения затрат при строительстве многоквартирных жилых домов в МО Шахтерское Узловского района для переселения граждан, проживающих в аварийных жилых домах (Муниципальный контракт № 266 от 18.05.2015г.; цена контракта 107 933 400 руб.)

Данный строительный объект не являлся коммерческим, однако он позволил оказать социальную помощь гражданам, не имеющим возможность приобрести коммерческое жилье.

Убыток отражен по строке 2350 /прочие расходы в сумме 43 487 тыс.руб./ отчета о финансовых результатах. (в налоговом учете данный убыток не отражен)

В налоговом учете прибыль по результатам 2016 года составила 4 936,0 тыс.руб.

Предприятие в ходе своей деятельности нацелено на получение прибыли. В настоящий момент

ООО «Совдел-Строй» строит коммерческий объект: жилой комплекс «Дворянский» по ул.Свободы в г.Туле.

Проведен анализ деятельности предприятия, для того, чтобы объем понесенных затрат не влиял на предприятие и его финансово-хозяйственный результат негативно в дальнейшем.

Разработаны пути снижения себестоимости продукции в целях повышения ее конкурентноспособности.

Одним из источников регулирования договорной цены строительства является сметная прибыль, нормативный размер которой заложен в сметной стоимости строительства.

При этом учитывается уровень рыночных цен на аналогичную продукцию в данном регионе.

В связи с нестабильной экономической ситуацией в стране, на предприятии большую значимость приобрело финансовое планирование.

Основными целями этого процесса являются установление соответствия между наличием финансовых ресурсов и выгодных вариантов их использования.

Приложением к договору участия в долевом строительстве является график, в соответствии с которым Дольщики, производят финансирование строящегося объекта.

Динамику строительства на текущий момент можно увидеть на сайте: [svobody.sovdel-story.ru](http://svobody.sovdel-story.ru)

Генеральный директор  
ООО «Совдел-Строй»

Главный бухгалтер



*[Handwritten signature]*  
В.К.Щербаков

*[Handwritten signature]*  
Л.В.Терновская



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Исправления  
корректировки 0 - -

Отчетный период (код) 3 4

Отчетный год 2 0 1 6

О " С О В Д Е Л - С Т Р О Й "

(наименование организации)

Подтверждения отчетности

. .

Код экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

4 1 . 2 0 . - -

Код ОКПО

7 5 2 0 2 2 6 3

Код собственности (по ОКФС)

1 6

Код организационно-правовой формы (по ОКОПФ)

6 5 - - -

Код измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)

3 8 4

6 страниц

с приложением документов или их копий на лист

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 - руководитель

2 - уполномоченный представитель

Р В А К О В

К Т О Р

Н С Т А Н Т И Н О В И Ч

(Фамилия, имя, отчество\* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

9 . 0 3 . 2 0 1 7

«Совдел-Строй»  
Наименование документа,  
подтверждающего полномочия представителя

г. Тула

Отчество при наличии  
\* При наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001  0710002 0710003  0710004 0710005  0710006 

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа . .

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.\*

Подпись



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 3 0 0 0 2 8

Субъект Российской Федерации (код) 7 1

\_\_\_\_\_

Тула г \_\_\_\_\_

Почтовый пункт (поселок и т.п.) \_\_\_\_\_

Улица (проспект, переулок и т.п.) Городской пер \_\_\_\_\_

Номер дома (квартиры) 5 0 \_\_\_\_\_

Номер корпуса (здания) \_\_\_\_\_

Номер офиса \_\_\_\_\_



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

## Бухгалтерский баланс

## АКТИВ

| 1                             | 2  | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
|-------------------------------|--|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
| свещения!                     | Наименование показателя                                    | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b> |  |            |                                    |                                |   |
| -                             | Нематериальные активы                                      | 1110       | 0                                  | 0                              | 27  |
| -                             | Результаты исследований и разработок                       | 1120       | -                                  | -                              | -   |
| -                             | Нематериальные поисковые активы                            | 1130       | -                                  | -                              | -   |
| -                             | Материальные поисковые активы                              | 1140       | -                                  | -                              | -   |
| 1                             | Основные средства  | 1150       | 29513                              | 29830                          | 22978   |
| -                             | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160       | -                                  | -                              | -   |
| -                             | Финансовые вложения  | 1170       | -                                  | -                              | -   |
| -                             | Отложенные налоговые активы                                | 1180       | 61                                 | 198                            | 223   |
| 2                             | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190       | 191603                             | 262088                         | 432947  |
| -                             | Итого по разделу I   | 1100       | 221177                             | 292116                         | 456175  |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |  |            |                                    |                                |   |
| 3                             | Запасы   | 1210       | 13024                              | 16616                          | 20833   |
| -                             | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220       | 3049                               | 5013                           | 4400  |
| 4                             | Дебиторская задолженность                                  | 1230       | 64056                              | 78384                          | 316793  |
| 5                             | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240       | 0                                  | 0                              | 0   |
| -                             | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250       | 1840                               | 11317                          | 13988   |
| -                             | Прочие оборотные активы                                    | 1260       | 0                                  | 0                              | 0   |
| -                             | Итого по разделу II  | 1200       | 81969                              | 111330                         | 356014  |
| -                             | <b>БАЛАНС</b>  | 1600       | 303146                             | 403446                         | 812189  |





ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -  
 КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

**ПАССИВ**

| 1   | 2  | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
|---|--|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
| счета!  | Наименование показателя  | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
| <b>III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                  |  |            |                                    |                                |   |
| -   | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310       | 10                                 | 10                             | 10  |
| -   | Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>               | 1320       | (-)                                | (-)                            | (-)   |
| -   | Переоценка внеоборотных активов  | 1340       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Резервный капитал  | 1360       | -                                  | -                              | -   |
| 6   | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370       | 52030                              | 91596                          | 90948   |
| -   | Итого по разделу III   | 1300       | 52040                              | 91606                          | 90958   |
| <b>III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ<sup>3</sup></b> |  |            |                                    |                                |   |
| -   | Паевой фонд  | 1310       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Целевой капитал  | 1320       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Целевые средства   | 1350       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества                   | 1360       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Резервный и иные целевые фонды   | 1370       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Итого по разделу III   | 1300       | -                                  | -                              | -   |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>         |  |            |                                    |                                |   |
| 7   | Заемные средства   | 1410       | 119132                             | 32819                          | 124432  |
| -   | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420       | 58                                 | 78                             | 130   |
| -   | Оценочные обязательства  | 1430       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Прочие обязательства   | 1450       | -                                  | -                              | -   |
| -   | Итого по разделу IV  | 1400       | 119190                             | 32897                          | 124562  |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -  
КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

|                                       | Наименование показателя    | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---------------------------------------|----------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
|                                       | 2                          | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |                            |            |                                    |                                |   |
|                                       | Заемные средства           | 1510       | 2300                               | 0                              | 11050   |
|                                       | Кредиторская задолженность | 1520       | 21516                              | 34339                          | 61473   |
|                                       | Доходы будущих периодов    | 1530       | -                                  | -                              | -   |
|                                       | Оценочные обязательства    | 1540       | -                                  | -                              | -   |
|                                       | Прочие обязательства       | 1550       | 108100                             | 244604                         | 524146  |
|                                       | Итого по разделу V         | 1500       | 131916                             | 278943                         | 596669  |
|                                       | <b>БАЛАНС</b>              | 1700       | 303146                             | 403446                         | 812189  |

Примечания  
Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.  
Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.  
Заполняется некоммерческими организациями



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса



Лист представляется при наличии расшифровок

| Наименование показателя   | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
| 2   | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
| <b>Материальные активы (стр. 1110), в том числе:</b>                  |            |                                    |                                |   |
|   | 11101      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11102      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11103      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:</b> |            |                                    |                                |   |
|   | 11201      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11202      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Материальные поисковые активы (стр.1130), в том числе:</b>         |            |                                    |                                |   |
|   | 11301      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11302      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Нематериальные поисковые активы (стр.1140), в том числе:</b>       |            |                                    |                                |   |
|   | 11401      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11402      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Основные средства (стр. 1150), в том числе:</b>                    |            |                                    |                                |   |
| Земельный участок по адресу:Городской пер.д.50                        | 11501      | 1264                               | 1264                           | 1264  |
| Земельный участок по адресу:ул.Октябрьская,,д.69                      | 11502      | 0                                  | 0                              | 8015  |
| Земельный участок по адресу:ул.Свободы,,д.15                          | 11503      | 5991                               | 4272                           | 4272  |
| Основные средства   | 11504      | 7585                               | 8984                           | 8009  |
| Земельный участок по адресу:ул.Свободы,д.21                           | 11505      | 0                                  | 1418                           | 1418  |
| Земельный участок по адресу:ул.Свободы,,д.17                          | 11506      | 0                                  | 3895                           | 0   |
| Основные средства (лизинг) кран автомобильный                         | 11507      | 5626                               | 6735                           | 0   |
| Земельный участок по адресу:ул.Свободы(к/номер 2585)                  | 11508      | 3598                               | 0                              | 0   |
| Земельный участок по адресу:ул.Свободы,,д.17                          | 11509      | 0                                  | 3262                           | 3262  |
| Земельный участок по адресу:ул.Свободы(к/номер 2606)                  | 11510      | 5449                               | 0                              | 0   |
| <b>Длинные вложения (стр. 1160), в том числе:</b>                     |            |                                    |                                |   |
|   | 11601      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11602      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:</b>                  |            |                                    |                                |   |
|   | 11701      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11702      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11703      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11704      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:</b>          |            |                                    |                                |   |
|   | 11801      | -                                  | -                              | -   |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

|  |       |   |   |   |
|--|-------|---|---|---|
|  | 11802 | - | - | - |
| заемные показатели (стр. 1185), в том числе: |       |   |   |   |
|  | 11851 | - | - | - |
|  | 11852 | - | - | - |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -  
 КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

**Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса**

*Лист представляется при наличии расшифровок*

| Наименование показателя   | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
| 2   | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
| <b>внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:</b>  |            |                                    |                                |   |
| назавершенное строительство   | 11901      | 191603                             | 262088                         | 432947  |
|   | 11902      | -                                  | -                              | -   |
|   | 11903      | -                                  | -                              | -   |
| <b>сырье (стр. 1210), в том числе:</b>  |            |                                    |                                |   |
| сырье и материалы   | 12101      | 10632                              | 11244                          | 10746   |
| готовая продукция и товары для перепродажи  | 12102      | 2332                               | 5300                           | 9999  |
| расходы будущих периодов  | 12103      | 60                                 | 72                             | 88  |
|   | 12104      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12105      | -                                  | -                              | -   |
| <b>на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:</b>        |            |                                    |                                |   |
|   | 12201      | -                                  | -                              | -   |
| <b>кредиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:</b>                                 |            |                                    |                                |   |
| поставщикам и подрядчикам   | 12301      | 2670                               | 3006                           | 13756   |
| покупатели и заказчики  | 12302      | 0                                  | 4319                           | 128744  |
| по договорам долевого участия   | 12303      | 43423                              | 36080                          | 166531  |
| расчеты с персоналом по прочим операциям  | 12304      | 14                                 | 5                              | 0   |
| прочие дебиторы   | 12305      | 17294                              | 34961                          | 7762  |
| Резервы по сомнительным долгам  | 12306      | 0                                  | 13                             | 0   |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению  | 12307      | 655                                | 0                              | 0   |
| <b>финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:</b> |            |                                    |                                |   |
|   | 12401      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12402      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12403      | -                                  | -                              | -   |
| <b>денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:</b>                   |            |                                    |                                |   |
|   | 12501      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12502      | -                                  | -                              | -   |
| <b>запасы (стр. 1255), в том числе:</b>   |            |                                    |                                |   |
|   | 12551      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12552      | -                                  | -                              | -   |
| <b>прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:</b>                                    |            |                                    |                                |   |
|   | 12601      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12602      | -                                  | -                              | -   |
|   | 12603      | -                                  | -                              | -   |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

| Наименование показателя   | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
| 2   | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
| <b>Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:</b> |            |                                    |                                |   |
|   | 13101      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Выпущенные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:</b>   |            |                                    |                                |   |
|   | 13201      | (-)                                | (-)                            | (-)   |
| <b>Дополнительный капитал (стр. 1320), в том числе:</b>   |            |                                    |                                |   |
|   | 13201      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Несвязанные внеоборотные активы (стр. 1340), в том числе:</b>  |            |                                    |                                |   |
|   | 13401      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Несвязанный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:</b>                              |            |                                    |                                |   |
|   | 13501      | -                                  | -                              | -   |
|   | 13502      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Уставный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:</b>              |            |                                    |                                |   |
|   | 13601      | -                                  | -                              | -   |
|   | 13602      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:</b>         |            |                                    |                                |   |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) за отчетный год  | 13701      | (39566)                            | 648                            | (6067)  |
|   | 13702      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Пассивные показатели (стр. 1375), в том числе:</b>   |            |                                    |                                |   |
|   | 13751      | -                                  | -                              | -   |
|   | 13752      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Долгосрочные средства (стр. 1410), в том числе:</b>  |            |                                    |                                |   |
| Долгосрочные кредиты  | 14101      | 80000                              | 0                              | 79047   |
| Долгосрочные займы  | 14102      | 38750                              | 32800                          | 45000   |
| Проценты по долгосрочным кредитам   | 14103      | 382                                | 19                             | 385   |
| <b>Несвязанные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:</b>  |            |                                    |                                |   |
|   | 14201      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Несвязанные обязательства (стр. 1430), в том числе:</b>  |            |                                    |                                |   |
|   | 14301      | -                                  | -                              | -   |
|   | 14302      | -                                  | -                              | -   |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

| Наименование показателя   | Код строки | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|------------|------------------------------------|--------------------------------|---|
| 2   | 3          | 4                                  | 5                              | 6   |
| <b>Активы</b>   |            |                                    |                                |   |
| <b>Нематериальные показатели (стр. 1435), в том числе:</b>      |            |                                    |                                |   |
|   | 14351      | -                                  | -                              | -   |
|   | 14352      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Материальные показатели (стр. 1450), в том числе:</b>        |            |                                    |                                |   |
|   | 14501      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Финансовые средства (стр. 1510), в том числе:</b>            |            |                                    |                                |   |
| Краткосрочные займы   | 15101      | 2300                               | 0                              | 11050   |
| <b>Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:</b>     |            |                                    |                                |   |
| Поставщики и подрядчики   | 15201      | 1702                               | 8315                           | 37141   |
| по оплате труда   | 15202      | 994                                | 4534                           | 4363  |
| по налогам и сборам   | 15203      | 1681                               | 3560                           | 938   |
| Прочие кредиторы  | 15204      | 1739                               | 17930                          | 19031   |
|   | 15205      | -                                  | -                              | -   |
|   | 15206      | -                                  | -                              | -   |
|   | 15207      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Обязательства будущих периодов (стр. 1530), в том числе:</b> |            |                                    |                                |   |
|   | 15301      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Прочие обязательства (стр. 1540), в том числе:</b>           |            |                                    |                                |   |
|   | 15401      | -                                  | -                              | -   |
|   | 15402      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Пассивные показатели (стр. 1545), в том числе:</b>           |            |                                    |                                |   |
|   | 15451      | -                                  | -                              | -   |
|   | 15452      | -                                  | -                              | -   |
| <b>Краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:</b>    |            |                                    |                                |   |
| По договорам долевого участия                                   | 15501      | 108100                             | 244604                         | 524146  |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -  
 КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

| Наименование показателя   | Код строки | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|------------|-----------------|-------------------|
| 2   | 3          | 4               | 5                 |
| Выручка <sup>2</sup>  | 2110       | 142127          | 197400            |
| Себестоимость продаж  | 2120       | (130396)        | (192768)          |
| Валовая прибыль (убыток)  | 2100       | 11731           | 4632              |
| Коммерческие расходы  | 2210       | (-)             | (-)               |
| Управленческие расходы  | 2220       | (-)             | (-)               |
| Прибыль (убыток) от продаж  | 2200       | 11731           | 4632              |
| Доходы от участия в других организациях   | 2310       | -               | -                 |
| Проценты к получению  | 2320       | 59              | 141               |
| Проценты к уплате   | 2330       | (6673)          | (7200)            |
| Прочие доходы   | 2340       | 187             | 5403              |
| Прочие расходы  | 2350       | (43887)         | (1883)            |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>  | 2300       | (38583)         | 1093              |
| Текущий налог на прибыль  | 2410       | (985)           | (472)             |
| в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)  | 2421       | 8697            | 226               |
| Изменение отложенных налоговых обязательств   | 2430       | 20              | 52                |
| Изменение отложенных налоговых активов  | 2450       | (18)            | (25)              |
| Прочее  | 2460       | -               | -                 |
| <b>Чистая прибыль (убыток)</b>  | 2400       | (39566)         | 648               |
| 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       | -               | -                 |
| <b>Совокупный финансовый результат периода<sup>3</sup></b>                                    | 2500       | (39566)         | 648               |
| <b>СПРАВОЧНО</b>  |            |                 |                   |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900       | -               | -                 |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910       | -               | -                 |

<sup>1</sup> Подписывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.  
<sup>2</sup> Выручка указывается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.  
<sup>3</sup> 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) периода».





ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

## Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

## 1. Движение капитала

| Уставный капитал<br>1  | Собственные акции, выкупленные у акционеров<br>2 | Добавочный капитал<br>3 | Резервный капитал<br>4 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)<br>5 | Итого<br>6 |
|--|--|-------------------------|------------------------|---|------------|
| Начина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100) |  |                         |                        |   |            |
| 10   | (0)  | 0                       | 0                      | 90948   | 90958      |
| (ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)   |  |                         |                        |   |            |
| Увеличение капитала – всего: (3210)                                    |  |                         |                        |   |            |
| 0  | 0  | 0                       | 0                      | 648   | 648        |
| в том числе:   |  |                         |                        |   |            |
| Чистая прибыль (3211)  |  |                         |                        | 648   | 648        |
| Переоценка имущества (3212)  |  | 0                       |                        | 0   | 0          |
| Расходы, относящиеся непосредственно к увеличению капитала (3213)      |  | 0                       |                        | 0   | 0          |
| Дополнительный выпуск акций (3214)                                     |  | 0                       |                        |   | 0          |
| Увеличение номинальной стоимости акций (3215)                          |  | 0                       |                        | 0   |            |
| Реорганизация юридического лица (3216)                                 |  | 0                       | 0                      | 0   | 0          |
| Уменьшение капитала – всего: (3220)                                    |  |                         |                        |   |            |
| (-)  | -  | (-)                     | (-)                    | (-)   | (-)        |
| в том числе:   |  |                         |                        |   |            |
| Чистый убыток (3221)   |  |                         |                        | (-)   | (-)        |
| Переоценка имущества (3222)  |  | (-)                     |                        | (-)   | (-)        |
| Расходы, относящиеся непосредственно к уменьшению капитала (3223)      |  | (-)                     |                        | (-)   | (-)        |
| Уменьшение номинальной стоимости акций (3224)                          |  | (-)                     |                        | -   | (-)        |
| Уменьшение количества акций (3225)                                     |  | (-)                     |                        | -   | (-)        |
| Реорганизация юридического лица (3226)                                 |  | -                       | -                      | -   | (-)        |
| Дивиденды (3227)   |  |                         |                        |   |            |
|  |  |                         |                        | (-)   | (-)        |
| Изменение добавочного капитала (3230)                                  |  | 0                       | 0                      | 0   |            |
| Изменение резервного капитала (3240)                                   |  |                         | -                      | -   |            |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 3

| Уставный капитал<br>1   | Собственные акции,<br>выкупленные у<br>акционеров<br>2 | Добавочный капитал<br>3 | Резервный капитал<br>4 | Нераспределенная<br>прибыль (непокрытый<br>убыток)<br>5 | Итого<br>6 |
|---|--|-------------------------|------------------------|---|------------|
| <b>Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)</b>                |  |                         |                        |   |            |
| 10  | (0)  | 0                       | 0                      | 91596   | 91606      |
| <b>(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)</b>   |  |                         |                        |   |            |
| <b>Величение капитала – всего: (3310)</b>                                     |  |                         |                        |   |            |
| -   | -  | -                       | -                      | -   | -          |
| <b>в том числе:</b>   |  |                         |                        |   |            |
| <b>чистая прибыль (3311)</b>  |  |                         |                        |   |            |
|   |  |                         |                        | -   | -          |
| <b>переоценка имущества (3312)</b>  |  |                         |                        |   |            |
|   |  | -                       |                        | -   | -          |
| <b>доходы, относящиеся непосредственно<br/>на увеличение капитала (3313)</b>  |  |                         |                        |   |            |
|   |  | -                       |                        | -   | -          |
| <b>дополнительный выпуск акций (3314)</b>                                     |  |                         |                        |   |            |
| -   | -  | -                       |                        |   | -          |
| <b>увеличение номинальной стоимости акций (3315)</b>                          |  |                         |                        |   |            |
| -   | -  | -                       |                        | -   |            |
| <b>реорганизация юридического лица (3316)</b>                                 |  |                         |                        |   |            |
| -   | -  | -                       | -                      | -   | -          |
| <b>Уменьшение капитала – всего: (3320)</b>                                    |  |                         |                        |   |            |
| (0)   | 0  | (0)                     | (0)                    | (39566)   | (39566)    |
| <b>в том числе:</b>   |  |                         |                        |   |            |
| <b>убыток (3321)</b>  |  |                         |                        |   |            |
|   |  |                         |                        | (39566)   | (39566)    |
| <b>переоценка имущества (3322)</b>  |  |                         |                        |   |            |
|   |  | (0)                     |                        | (0)   | (0)        |
| <b>расходы, относящиеся непосредственно<br/>на уменьшение капитала (3323)</b> |  |                         |                        |   |            |
|   |  | (0)                     |                        | (0)   | (0)        |
| <b>уменьшение номинальной стоимости акций (3324)</b>                          |  |                         |                        |   |            |
| (0)   | 0  | 0                       |                        | 0   | (0)        |
| <b>уменьшение количества акций (3325)</b>                                     |  |                         |                        |   |            |
| (0)   | 0  | 0                       |                        | 0   | (0)        |
| <b>реорганизация юридического лица (3326)</b>                                 |  |                         |                        |   |            |
| 0   | 0  | 0                       | 0                      | 0   | (0)        |
| <b>дивиденды (3327)</b>   |  |                         |                        |   |            |
|   |  |                         |                        | (0)   | (0)        |
| <b>изменение добавочного капитала (3330)</b>                                  |  |                         |                        |   |            |
|   |  | 0                       | 0                      | 0   |            |
| <b>изменение резервного капитала (3340)</b>                                   |  |                         |                        |   |            |
|   |  |                         | 0                      | 0   |            |
| <b>Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)</b>                  |  |                         |                        |   |            |
| 10  | (0)  | 0                       | 0                      | 52030   | 52040      |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 4

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

| Наименование показателя                             | Код строки | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему | Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка) | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему | На 31 декабря предыдущего года |
|---|------------|---|--|---|--------------------------------|
| 1   | 2          | 3   | 4  | 5   | 6                              |
| <b>Итого – всего:</b>                               |            |   |  |   |                                |
| корректировок                                       | 3400       | -   | -  | -   | -                              |
| корректировка в связи с изменением учетной политики | 3410       | -   | -  | -   | -                              |
| исправлением ошибок                                 | 3420       | -   | -  | -   | -                              |
| остатке корректировок                               | 3500       | -   | ↓ -  | -   | -                              |
| <b>в числе:</b>                                     |            |   |  |   |                                |
| распределенная прибыль / неокрытый убыток:          |            |   |  |   |                                |
| корректировок                                       | 3401       | -   | -  | -   | -                              |
| корректировка в связи с изменением учетной политики | 3411       | -   | -  | -   | -                              |
| исправлением ошибок                                 | 3421       | -   | -  | -   | -                              |
| остатке корректировок                               | 3501       | -   | -  | -   | -                              |
| по другим статьям капитала:                         |            |   |  |   |                                |
| корректировок                                       | 3402       | -   | -  | -   | -                              |
| корректировка в связи с изменением учетной политики | 3412       | -   | ↓ -  | -   | -                              |
| исправлением ошибок                                 | 3422       | -   | -  | -   | -                              |
| остатке корректировок                               | 3502       | -   | -  | -   | -                              |

**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря отчетного года | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|-------------------------|------------|------------------------------|--------------------------------|---|
| 1                       | 2          | 3                            | 4                              | 5   |
| Чистые активы           | 3600       | 52030                        | 91596                          | 90948   |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

## Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

| Наименование показателя   | Код строки | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|------------|-----------------|-------------------|
| 1   | 2          | 3               | 4                 |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |            |                 |                   |
| Поступления – всего   | 4110       | 103557          | 354300            |
| в том числе:  |            |                 |                   |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111       | 103034          | 349275            |
| от рояльных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                       | 4112       | -               | -                 |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113       | -               | -                 |
| прочие поступления  | 4119       | 523             | 5025              |
| Платежи – всего   | 4120       | (207134)        | (516021)          |
| в том числе:  |            |                 |                   |
| по договорам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги  | 4121       | (132272)        | (388997)          |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122       | (41715)         | (70721)           |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123       | (6673)          | (7200)            |
| налог на прибыль  | 4124       | (987)           | (472)             |
| прочие платежи  | 4129       | (25487)         | (48631)           |
| Итого денежных потоков от текущих операций  | 4100       | (103577)        | (161721)          |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |            |                 |                   |
| Поступления – всего   | 4210       | 100             | -                 |
| в том числе:  |            |                 |                   |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211       | 100             | -                 |
| 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       | -               | -                 |
| Платежи – всего   | 4220       | (0)             | (-)               |
| 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       | (-)             | (-)               |
| Итого денежных потоков от инвестиционных операций   | 4200       | 100             | -                 |



ИНН 7 1 0 7 0 8 6 8 0 7 - -

КПП 7 1 0 7 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 6

| Наименование показателя   | Код строки | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|------------|-----------------|-------------------|
| 1   | 2          | 3               | 4                 |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |            |                 |                   |
| Поступления – всего   | 4310       | 165700          | 159050            |
| в том числе:  |            |                 |                   |
| получение кредитов и займов   | 4311       | 165700          | 159050            |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312       | -               | -                 |
| при выпуске акций, увеличения долей участия   | 4313       | -               | -                 |
| при выпуске облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.  | 4314       | -               | -                 |
| прочие поступления  | 4319       | -               | -                 |
| Платежи – всего   | 4320       | (71700)         | (-)               |
| в том числе:  |            |                 |                   |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников | 4321       | (-)             | (-)               |
| за 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       | (71700)         | (-)               |
| прочие платежи  | 4329       | (-)             | (-)               |
| Изменение денежных потоков от финансовых операций   | 4300       | 94000           | 159050            |
| <b>Изменение денежных потоков за отчетный период</b>  | 4400       | (9477)          | (2671)            |
| Баланс денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода   | 4450       | 11317           | 13988             |
| Баланс денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода  | 4500       | 1840            | 11317             |
| Влияние изменения курсов иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490       | -               | -                 |





Пронумеровано, прошито и скреплено

печатью *А.М. Ростовцев* листа (ов)

Директор ООО «ПК-Аудит»

Ростовцев А.М.

20 *14* г.

