АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику общества с ограниченной ответственностью «А101» о бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «А101» за период с 1 января по 31 декабря 2018 года

Москва
2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику общества с ограниченной ответственностью «А101»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «А101» (ОГРН 1127746474349, место нахождения: 108814, город Москва, городское поселение Сосенское, поселок Коммунарка, дом 35 корпус 2) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «А101» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение А.А. Силаков

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Энерджи Консалтинг»,
Государственный регистрационный номер 1047717034640.
Место нахождения: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 9б
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11803077281.

«25» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "А101"**	по ОКПО	09891911		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704810149		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями**	по ОКВЭД	71.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
108814, Москва г, Сосенское п, Коммунарка п, д. № 35, корп. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 232	399	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	351 211	77 297	790
	в том числе:				
	Строительство объектов основных средств	11501	483	54 399	790
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	45 087 578	45 087 578	46 332 578
	в том числе: Акции	11701	45 087 578	45 087 578	45 087 578
	Долговые ценные бумаги	11702	-	-	1 245 000
	Отложенные налоговые активы	1180	1 813 785	1 752 611	409 100
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 461	3 785	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	2 461	3 785	-
	Итого по разделу I	1100	47 256 266	46 921 670	46 742 468
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	21 324 913	10 867 070	7 949 637
	Затраты в строительстве	12101	14 377 441	3 610 389	121 418
	Земельные участки под строительством	12102	6 858 724	6 651 361	7 828 110
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 391 245	523 110	21 802
	Дебиторская задолженность	1230	10 909 388	4 005 105	184 576
	в том числе: Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	12301	1 822 216	1 000 127	64 823
	Выполненные этапы по незавершенным работам (со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты)	12302	2 356 499	599 710	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 960 405	3 190 547	16 330

	Прочие оборотные активы	1260	15 641 144	8 957 292	2 084 388
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	148 538	229 029	154 140
	Расходы по инвестиционной деятельности	12602	9 412 869	8 329 581	1 930 247
	Выполненные этапы по незавершенным работам (со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты)	12603	5 979 643	398 682	-
	Итого по разделу II	1200	62 227 096	27 543 124	10 256 733
	БАЛАНС	1600	109 483 362	74 464 794	56 999 201

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 837 429	8 837 429	8 837 429
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 000	23 000	23 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	277 145	146 077	3 450
	Итого по разделу III	1300	9 137 574	9 006 506	8 863 879
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	40 491 613	40 334 380	35 916 257
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	27 339 266	28 850 539	30 400 000
	Долгосрочные займы	14102	11 644 934	10 927 070	5 476 500
	Долгосрочные проценты	14103	1 507 412	556 771	39 757
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 929 103	1 815 439	416 876
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	42 420 716	42 149 819	36 333 134
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7 492 092	9 654 357	11 687 807
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	4 800 000	1 800 000	3 600 000
	Краткосрочные займы	15102	2 285 000	7 205 000	7 998 000
	Проценты по краткосрочным займам	15103	407 092	649 357	89 807
	Кредиторская задолженность	1520	50 385 892	13 627 603	114 378
	Обязательства по договорам участия в долевом строительстве	15201	49 045 083	12 954 176	64 823
	Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	15202	19 866	12 545	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	47 052	26 386	4
	Прочие обязательства	1550	36	123	-
	Итого по разделу V	1500	57 925 072	23 308 469	11 802 188
	БАЛАНС	1700	109 483 362	74 464 794	56 999 201

Руководитель _____ (подпись) **Качура Сергей Анатольевич** (расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "А101"**	по ОКПО	09891911		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704810149		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями**	по ОКВЭД	71.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	8 580 874	1 308 089
	Себестоимость продаж	2120	(802 712)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 778 162	1 308 089
	Коммерческие расходы	2210	(1 386 941)	(153 996)
	Управленческие расходы	2220	(2 621 917)	(1 066 764)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 769 304	87 329
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	260 984	114 798
	Проценты к уплате	2330	(1 411 430)	-
	Прочие доходы	2340	11 141	102 325
	Прочие расходы	2350	(2 446 441)	(106 773)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	183 558	197 679
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(15 779)	(15 517)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(113 664)	(1 398 563)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	61 174	1 343 511
	Прочее	2460	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	131 068	142 626

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	131 068	142 626
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Качура Сергей Анатольевич** (расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "А101"**	по ОКПО	09891911		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704810149		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями**	по ОКВЭД	71.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	8 837 429	-	23 000	-	3 450	8 863 879
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	142 626	142 626
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	142 626	142 626
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	8 837 429	-	23 000	-	146 077	9 006 506
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	131 068	131 068
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	131 068	131 068
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	8 837 429	-	23 000	-	277 145	9 137 574

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	9 137 574	9 006 506	8 863 879

Руководитель _____ (подпись) Качура Сергей Анатольевич (расшифровка подписи)

«А101»

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "А101"**	по ОКПО	09891911		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704810149		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, связанная со зданиями и сооружениями**	по ОКВЭД	71.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	36 106 361	12 449 374
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	35 511 048	12 227 692
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	11 257	1 836
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	584 056	219 846
Платежи - всего	4120	(24 623 226)	(11 828 250)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 036 610)	(5 311 628)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 655 374)	(790 017)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 958 417)	(4 741 643)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 972 825)	(984 962)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 483 135	621 124
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 245 000
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	-	1 245 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	1 245 000

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	27 878 000	6 805 570
в том числе: получение кредитов и займов	4311	27 878 000	6 805 570
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(30 591 409)	(5 497 461)
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	(30 591 409)	(5 497 461)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 713 409)	1 308 109
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 769 726	3 174 233
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 190 547	16 330
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 960 405	3 190 547
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	132	(16)

Руководитель _____ **Качура Сергей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

«А101»
15 марта 2019

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	416	(17)	919	-	-	(86)	-	-	-	1 335	(104)
	5110	за 2017г.	-	-	416	-	-	(17)	-	-	-	416	(17)
в том числе: Программный продукт "Платформа жителей города А101"	5101	за 2018г.	-	-	852	-	-	(28)	-	-	-	852	(28)
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак "БЕЛЫЕ НОЧИ" №588032	5102	за 2018г.	145	(8)	-	-	-	(20)	-	-	-	145	(28)
	5112	за 2017г.	-	-	145	-	-	(8)	-	-	-	145	(8)
Товарный знак "САДЫ ФЛОРЕНЦИИ" №589393	5103	за 2018г.	126	(4)	-	-	-	(17)	-	-	-	126	(21)
	5113	за 2017г.	-	-	126	-	-	(4)	-	-	-	126	(4)
Товарный знак "Живые районы"	5104	за 2018г.	-	-	37	-	-	(1)	-	-	-	37	(1)
	5114	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак "Зеленый бор"	5105	за 2018г.	-	-	30	-	-	(1)	-	-	-	30	(1)
	5115	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак "СКАНДИНАВИЯ" №592655	5106	за 2018г.	145	(5)	-	-	-	(20)	-	-	-	145	(25)
	5116	за 2017г.	-	-	145	-	-	(5)	-	-	-	145	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	919	-	(919)	-
	5190	за 2017г.	-	416	-	(416)	-
в том числе: Програмный продукт "Платформа жителей города А101"	5181	за 2018г.	-	852	-	(852)	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Живые районы"	5182	за 2018г.	-	37	-	(37)	-
	5192	за 2017г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Зеленый бор"	5183	за 2018г.	-	30	-	(30)	-
	5193	за 2017г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "БЕЛЫЕ НОЧИ" №588032	5184	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2017г.	-	145	-	(145)	-

Руководитель _____ Качура Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2019г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	23 299	(1 297)	367 807	(79)	8	(39 011)	-	-	391 027	(40 299)
	5210	за 2017г.	-	-	23 299	-	-	(1 297)	-	-	23 299	(1 297)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2018г.	952	(60)	928	-	-	(309)	-	-	1 880	(369)
	5211	за 2017г.	-	-	952	-	-	(60)	-	-	952	(60)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018г.	6 026	(182)	3 867	-	-	(1 690)	-	-	9 893	(1 872)
	5212	за 2017г.	-	-	6 026	-	-	(182)	-	-	6 026	(182)
Сооружения	5203	за 2018г.	809	(19)	233 422	(79)	8	(7 108)	-	-	234 152	(7 119)
	5213	за 2017г.	-	-	809	-	-	(19)	-	-	809	(19)
Здания	5204	за 2018г.	-	-	94 385	-	-	(22 729)	-	-	94 385	(22 729)
	5214	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2018г.	10 729	(946)	22 749	-	-	(5 951)	-	-	33 478	(6 896)
	5215	за 2017г.	-	-	10 729	-	-	(946)	-	-	10 729	(946)
Другие виды основных средств	5206	за 2018г.	189	(1)	1 919	-	-	(87)	-	-	2 108	(87)
	5216	за 2017г.	-	-	189	-	-	(1)	-	-	189	(1)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2018г.	4 594	(89)	10 537	-	-	(1 138)	-	-	15 131	(1 226)
	5217	за 2017г.	-	-	4 594	-	-	(89)	-	-	4 594	(89)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	55 295	312 994	-	(367 807)	483
	5250	за 2017г.	790	77 804	-	(23 299)	55 295
в том числе: Офис продаж ЖК "Скандинавия"	5241	за 2018г.	53 916	3 911	-	(57 827)	-
	5251	за 2017г.	790	53 126	-	-	53 916
Офис продаж ЖК "Скандинавия"	5242	за 2018г.	483	-	-	-	483
	5252	за 2017г.	-	483	-	-	483
Транспортные средства	5243	за 2018г.	-	928	-	(928)	-
	5253	за 2017г.	-	952	-	(952)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2018г.	-	3 867	-	(3 867)	-
	5254	за 2017г.	-	6 026	-	(6 026)	-
Сооружения	5245	за 2018г.	-	175 594	-	(175 594)	-
	5255	за 2017г.	-	809	-	(809)	-
Офисное оборудование	5246	за 2018г.	897	21 852	-	(22 749)	-
	5256	за 2017г.	-	11 626	-	(10 729)	897
Другие виды основных средств	5247	за 2018г.	-	1 919	-	(1 919)	-
	5257	за 2017г.	-	189	-	(189)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5248	за 2018г.	-	10 537	-	(10 537)	-
	5258	за 2017г.	-	4 594	-	(4 594)	-
Здания	5249	за 2018г.	-	94 385	-	(94 385)	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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 _____ Качура Сергей Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2019

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	45 087 578	-	-	-	-	-	-	45 087 578	-
	5311	за 2017г.	46 332 578	-	-	(1 245 000)	-	-	-	45 087 578	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	1 245 000	-	-	(1 245 000)	-	-	-	-	-
Акции	5303	за 2018г.	45 087 578	-	-	-	-	-	-	45 087 578	-
	5313	за 2017г.	45 087 578	-	-	-	-	-	-	45 087 578	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	45 087 578	-	-	-	-	-	-	45 087 578	-
	5310	за 2017г.	46 332 578	-	-	(1 245 000)	-	-	-	45 087 578	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	45 087 578	45 087 578	46 332 578
в том числе: Долговые ценные бумаги	5321	-	-	1 245 000
Акции	5322	45 087 578	45 087 578	45 087 578
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Качура Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	10 867 070	-	11 603 924	(1 146 080)	-	-	X	21 324 913	-
	5420	за 2017г.	7 949 638	-	4 914 523	(1 997 090)	-	-	X	10 867 070	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	8 067	-	246 766	(169 151)	-	-	10 415	85 682	-
	5421	за 2017г.	110	-	59 602	(51 645)	-	-	1 017	8 067	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	185 646	(185 630)	-	-	-	17	-
	5423	за 2017г.	-	-	597 253	(597 253)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	597 253	-	11 764	(606 322)	-	-	-	2 695	-
	5424	за 2017г.	-	-	597 253	-	-	-	-	597 253	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	13	(4)	-	-	-	9	-
	5426	за 2017г.	-	-	157 896	(157 896)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	377	(30)	-	-	-	347	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в строительстве	5408	за 2018г.	3 610 389	-	10 767 052	-	-	-	-	14 377 441	-
	5428	за 2017г.	121 418	-	3 488 972	-	-	-	384 132	3 610 389	-
Земельные участки под строительством	5409	за 2018г.	6 651 361	-	392 305	(184 943)	-	-	-	6 858 724	-
	5429	за 2017г.	7 828 110	-	13 547	(1 190 296)	-	-	6 809 816	6 651 361	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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 _____ Качура Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	66 173	-	60 374	-	(126 547)	-	-	(126 547)	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	66 173	-	60 374	-	(126 547)	-	-	(126 547)	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	4 005 105	-	51 235 724	-	(44 331 441)	-	-	-	-	-	10 909 388	-
	5530	за 2017г.	118 403	-	5 217 128	2 730	(1 333 157)	-	-	-	-	-	4 005 105	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	35 365	-	1 292 500	-	(294 948)	-	-	-	-	-	1 032 917	-
	5531	за 2017г.	1 388	-	365 442	-	(331 466)	-	-	-	-	-	35 365	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	1 827 276	-	8 058 739	-	(4 562 455)	-	-	-	-	-	5 323 560	-
	5532	за 2017г.	51 174	-	2 682 004	-	(905 902)	-	-	-	-	-	1 827 276	-
Прочая	5513	за 2018г.	542 627	-	4 036 789	-	(4 205 221)	-	-	-	-	-	374 196	-
	5533	за 2017г.	1 018	-	634 668	2 730	(95 789)	-	-	-	-	-	542 627	-
Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	5514	за 2018г.	1 000 127	-	36 090 906	-	(35 268 817)	-	-	-	-	-	1 822 216	-
	5534	за 2017г.	64 823	-	935 304	-	-	-	-	-	-	-	1 000 127	-
Выполненные этапы по незавершенным работам (со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты)	5514	за 2018г.	599 710	-	1 756 789	-	-	-	-	-	X	X	2 356 499	-
	5534	за 2017г.	-	-	599 710	-	-	-	-	-	X	X	599 710	-
Итого	5500	за 2018г.	4 005 105	-	51 235 724	-	(44 331 441)	-	-	X	X	X	10 909 388	-
	5520	за 2017г.	184 576	-	5 277 502	2 730	(1 459 704)	-	-	X	X	X	4 005 105	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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	за 2018г.	40 334 380	2 878 000	1 020 027	(3 740 794)	-	-	-	-	40 491 613
	5571	за 2017г.	35 916 257	6 803 570	519 032	(2 904 480)	-	-	-	-	40 334 380
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	28 850 539	-	-	(1 511 273)	-	-	-	-	27 339 266
	5572	за 2017г.	30 400 000	-	-	(1 549 461)	-	-	-	-	28 850 539
займы	5553	за 2018г.	11 483 841	2 878 000	1 020 027	(2 229 521)	-	-	-	-	13 152 346
	5573	за 2017г.	5 516 257	6 803 570	519 032	(1 355 019)	-	-	-	-	11 483 841
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	23 281 960	63 657 335	3 640 220	(32 701 532)	-	-	-	-	57 877 984
	5580	за 2017г.	11 802 185	13 939 814	5 299 175	(7 759 214)	-	-	-	-	23 281 960
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	413 954	990 522	-	(154 116)	-	-	-	-	1 250 360
	5581	за 2017г.	47 952	522 822	-	(156 821)	-	-	-	-	413 954
авансы полученные	5562	за 2018г.	5 269	10 326	-	(2 031)	-	-	-	-	13 564
	5582	за 2017г.	-	5 273	-	(3)	-	-	-	-	5 269
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	28 399	554 244	-	(550 734)	-	-	-	-	31 909
	5583	за 2017г.	241	278 716	1	(250 558)	-	-	-	-	28 399
кредиты	5564	за 2018г.	1 800 000	20 992 539	3 382 485	(21 375 024)	-	-	-	-	4 800 000
	5584	за 2017г.	3 600 000	-	4 393 817	(6 193 817)	-	-	-	-	1 800 000
займы	5565	за 2018г.	7 854 357	5 000 000	257 735	(10 420 000)	-	-	-	-	2 692 092
	5585	за 2017г.	8 087 807	2 000	905 357	(1 140 807)	-	-	-	-	7 854 357
прочая	5566	за 2018г.	213 260	11 477	-	(199 627)	-	-	-	-	25 110
	5586	за 2017г.	1 362	214 356	-	(2 458)	-	-	-	-	213 260
Обязательства по договорам участия в долевом строительстве	5567	за 2018г.	8 448 500	17 310 292	-	-	-	-	-	-	25 758 792
	5587	за 2017г.	64 823	12 904 103	-	(14 749)	-	(4 505 677)	-	-	8 448 500
Обязательства по договорам участия в долевом строительстве (со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты)	5567	за 2018г.	4 505 677	18 780 614	-	-	-	-	X	X	23 286 291
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	4 505 677	X	X	4 505 677
Задолженность по договорам участия в	5568	за 2018г.	12 545	7 321	-	-	-	-	X	X	19 866

долевом строительстве	5588	за 2017г.	-	12 545	-	-	-	-	X	X	12 545
Итого	5550	за 2018г.	63 616 340	66 535 335	4 660 247	(36 442 326)	-	X	X	X	98 369 597
	5570	за 2017г.	47 718 442	20 743 384	5 818 207	(10 663 694)	-	X	X	X	63 616 340

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592			
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Качура Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	835 336	33 775
Расходы на оплату труда	5620	1 334 916	640 997
Отчисления на социальные нужды	5630	285 594	149 609
Амортизация	5640	35 034	1 284
Прочие затраты	5650	2 320 690	395 095
Итого по элементам	5660	4 811 570	1 220 760
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	4 811 570	1 220 760

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

Руководитель _____ (подпись) Качура Сергей Анатольевич (расшифровка подписи)

16 марта 2019г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	26 386	104 906	(80 360)	(3 880)	47 052
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	26 386	104 906	(80 360)	(3 880)	47 052

Руководитель _____ (подпись) Качура Сергей Анатольевич (расшифровка подписи)

15 марта 2019

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	714 363	140 366	-
в том числе: Гарантийные обязательства подрядных организаций	5801	714 363	140 366	-
Выданные - всего	5810	700 000	700 000	1 457 299
в том числе: Долговые ценные бумаги	5811	-	-	757 299
Акции в залоге	5812	700 000	700 000	700 000

Руководитель _____ Качура Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

«15» марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018г.		за 2017г.	
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 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Качура Сергей Анатольевич (расшифровка подписи)

15 марта 2019г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «А101»

ЗА 2018 ГОД

Содержание

1. Общие сведения 3
2. Учетная политика 4
2.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности 4
2.2. Вложения во внеоборотные активы 5
2.3. Нематериальные активы 6
2.4. Финансовые вложения 6
2.5. Материально-производственные запасы 6
2.6. Незавершенное производство 7
2.7. Расчеты с покупателями, поставщиками, дебиторами, кредиторами 7
2.8. Собственный капитал 8
2.9. Заемные средства 8
2.10. Доходы 8
2.11. Расходы 9
2.12. Расчеты по налогу на прибыль 10
2.13. Оценочные обязательства 10
2.14. Активы и обязательства в иностранных валютах 11
2.15. Инвентаризация имущества и обязательств 11
2.16. События после отчетной даты 12
2.17. Изменение оценочных значений 12
3. Инвентаризация имущества и обязательств 12
4. Информация для обеспечения сопоставимости данных 12
5. Сроки использования объектов основных средств 12
6. Кредиты и займы 13
7. Информация о связанных сторонах 19
8. Обеспечения обязательств и платежей 25
9. Расходы по налогу на прибыль 26
10. Основы составления отчетности. 28
11. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах 28
12. Прекращаемая деятельность 31
13. Государственная помощь 31
14. События после отчетной даты 31

1. Общие сведения

1. Название и реквизиты Общества:

1. Полное название:	Общество с ограниченной ответственностью «А101» (далее – «Общество)
2. Сокращенное название:	ООО «А101»
3. ИНН	7704810149
4. Государственная регистрация:	зарегистрировано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 18.06.2012 г.
5. Юридический адрес:	108814, РФ, г. Москва, поселение Сосенское, поселок Коммунарка, дом 35, корп. 2.
6. Почтовый адрес:	108814, РФ, г. Москва, поселение Сосенское, поселок Коммунарка, дом 35, корп. 2.
7. Телефон / факс:	8 (495) 665-73-95

07.02.2018 Общество сменило адрес место нахождения на 108814, РФ, г. Москва, поселение Сосенское, поселок Коммунарка, дом 35, корп. 2. О чем сделана запись в ЕГРЮЛ 07.02.2018, ГРН записи, содержащей указанные сведения 8187746418038. Предыдущий адрес место нахождения Общества: 121099, г. Москва, Смоленская пл., д.3.

2. Основной государственный регистрационный номер – 1127746474349.

3. Численность персонала Общества:

1. По состоянию на 31 декабря 2018 года	522 человека
2. По состоянию на 31 декабря 2017 года	323 человека

4. Сведения об аудиторе:

Аудитором Общества является АО «Энерджи Консалтинг». Государственный регистрационный номер 1047717034640.
АО «Энерджи Консалтинг» является членом СРО аудиторов Ассоциация «Российский Союз аудиторов» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов решением от 28.12.2018 г. за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11803077281.
Место нахождения: 117630, г. Москва, ул. Обручева, д. 23, корп. 3, помещение XXII, комната 9б.
Юридический адрес: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом XXII, ком 9б
Адрес электронной почты: info@ec-group.ru,
Адрес сайта: http://www.hlbec.ru.

5. Сведения о реестродержателе:

1. Наименование:	Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС»
2. Место нахождения:	город Москва, улица Новорогожская, дом 32, строение 1
3. Почтовый адрес:	город Москва, улица Новорогожская, дом 32, строение 1

1. Наименование:	Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС»
4. Телефон / факс:	(495) 974 83 50
5. Адрес в сети Интернет:	http://rostatus.ru/
6. Информация о лицензии:	Лицензия ФСФР на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 (бессрочная)

6. Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства Общества

Не имеются.

7. Выплаты управленческому персоналу:

- за 2017 год составили 107 348 тыс. руб.

- за 2018 год составили 243 225 тыс. руб.

8. Исполнительный орган Общества:

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор

- с 18.06.2012 – Сапралиев Рустам Русланович (Протокол № 1 от 07.06.2012г.);
- с 03.03.2016 – Белянкин Илья Владимирович (Решение от 01.03.2016г.);
- с 10.10.2016 – Качура Сергей Анатольевич (Решение от 03.10.2016г.).

9. Основные виды деятельности Общества

1. Строительство жилых и нежилых зданий
2. Сдача внаем собственного недвижимого имущества
3. Управление недвижимым имуществом

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2018 год, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 %.

Учетная политика Общества включает следующие основные положения.

2.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

К основным средствам относятся активы, стоимость которых составляет более 40 тыс. руб. или срок службы которых превышает 12 месяцев, используемые при производстве продукции, оказании услуг или для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств, приобретенные (построенные) с целью передачи в аренду, относятся Обществом к доходным вложениям в материальные ценности организаций.

Объекты основных средств, приобретенные за плату или построенные (подрядный способ), принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая формируется как

сумма фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, пригодного для использования, за исключением НДС.

Затраты, связанные с реконструкцией, модернизацией, дооборудованием основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом ежемесячно как произведение первоначальной или восстановленной стоимости объекта основных средств и норм амортизации, рассчитанных исходя из срока полезного использования объекта, определенного на основании данных бухгалтерии и технической информации.

Затраты на проведение всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Общество применяет начисление амортизационной премии в соответствии с п. 9 ст. 258 НК РФ. Включаются в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств и суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 НК РФ.

2.2. Вложения во внеоборотные активы

К капитальным вложениям во внеоборотные активы Общество относит вложения в приобретение объектов основных средств, земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов, оборудования для установки.

К вложениям во внеоборотные активы также относятся вложения в строительство (реконструкцию, модернизацию) объектов, по которым Общество выступает застройщиком и (или) инвестором, создаваемых для собственного использования.

Вложения в строительство учитываются в соответствии с технологической структурой затрат по объектам строительства. Под объектом строительства понимается отдельно стоящее здание, сооружение либо очередь строительства с прилегающими к нему инженерными сетями и общеплощадочными работами (вертикальная планировка, благоустройство, озеленение).

Общие капитальные затраты распределяются между объектами строительства пропорционально площади зданий (сооружений) / сметной стоимости зданий (сооружений).

При приобретении объектов основных средств – оборудования, машин, инструмента, инвентаря и других объектов основных средств, не требующих монтажа, а также при приобретении земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов капитальные вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

Оборудование, требующее монтажа и предназначенное для установки в строящихся объектах, принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости

приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке этих ценностей на склад.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд Общества в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).

Объекты нематериальных активов принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая формируется исходя из фактических затрат на приобретение, изготовление и затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Выбор способа определения амортизации нематериального актива производится Обществом исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива, включая финансовый результат от возможной продажи данного актива

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяются Обществом на необходимость его уточнения. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

2.4. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные Обществом займы, депозитные вклады, паи, прочие активы.

Не учитываются в качестве финансовых вложений активы, отнесенные к денежным эквивалентам – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Финансовые вложения Общества подразделяются на долгосрочные и краткосрочные.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

2.5. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам (далее – МПЗ) Общества отнесены: сырье и материалы, используемые при выполнении работ, производстве продукции, оказании услуг.

Сырье и материалы учитываются без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» с выделением однородных групп (субсчетов).

Учет готовой продукции ведется по объектам строительства (местам хранения) и отдельным видам готовой продукции.

Материально-производственные запасы принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их стоимость списывается по средней себестоимости.

Затраты на строительство жилых домов по договорам долевого участия в строительстве, отражаются по строке Бухгалтерского баланса 1210 «Запасы», с расшифровкой по строке 12102 «Затраты в строительстве».

Земельные участки, приобретенные под строительство жилых домов по договорам долевого участия в строительстве, отражаются по строке Бухгалтерского баланса 1210 «Запасы», с расшифровкой по строке 12103 «Земельные участки под строительством».

2.6. Незавершенное производство

Незавершенное производство не формируется.

2.7. Расчеты с покупателями, поставщиками, дебиторами, кредиторами

Учет расчетов с покупателями (заказчиками) производится:

- по каждому договору с покупателями (заказчиками);
- по авансам полученным в разрезе каждого договора с покупателем (заказчиком).

Учет расчетов с поставщиками (подрядчиками) производится:

- по каждому поставщику (подрядчику) за полученные товарно-материальные ценности, принятые выполненные работы и потребленные услуги по доставке или переработке материальных ценностей;
- по авансам выданным.

Учет расчетов с персоналом ведется по сотрудникам в разрезе операций по оплате труда, выплате прочих доходов, выдаче подотчетных сумм, прочих операций.

Учет задолженности дебиторов и кредиторов производится в разрезе расчетов: по страхованию; по претензиям; по причитающимся дивидендам и другим доходам; по депонированным суммам; с прочими дебиторами и кредиторами.

Задолженность по расчетам отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность по авансам выданным и полученным отражается свернуто с остатками по счетам учета НДС с авансов выданных и полученных. Задолженность по счетам учета расчетов с прочими дебиторами и кредиторами отражается развернуто в разрезе контрагентов.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества. Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния

(платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

2.8. Собственный капитал

Уставный капитал Общества создается на основании учредительных документов.

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств при их переоценке и суммовой разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученной в процессе формирования уставного капитала Общества за счет продажи акций по цене, превышающей номинальную стоимость.

Резервный капитал создается в Обществе на основании устава, формируется за счет нераспределенной прибыли, предназначен для покрытия убытков общества, погашения облигаций общества в случае отсутствия иных средств, выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств.

Нераспределенная прибыль Общества формируется за счет остатка прибыли прошлых лет и отчетного периода после уплаты налога на прибыль и прочих налогов, а также ее использования на создание резервов, покрытие убытков, выплату и прочее.

2.9. Заемные средства

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на:

- краткосрочную задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев;
- долгосрочную задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно на каждую отчетную дату в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Включение заемщиком в расходы дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Затраты по полученным кредитам (займам), использованным на приобретение и (или) строительство инвестиционного актива, включаются в первоначальную стоимость этого актива при условии возможного получения Обществом в будущем экономических выгод. Затраты по полученным кредитам (займам) включаются в стоимость инвестиционного актива до момента ввода его в эксплуатацию.

2.10. Доходы

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- доход от предоставления за плату во временное владение и пользование своих активов по договору аренды;
- доход от оказания услуг по агентским договорам;
- доходы от деятельности застройщика (услуги застройщика по договорам долевого участия в строительстве);
- доход от оказания консультационных услуг.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается методом начисления по мере реализации продукции (оказания услуг) и перехода прав собственности к покупателю и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочими доходами являются доходы, связанные с продажей активов Общества, получением процентов, выявлением прибыли прошлых лет и списанием дебиторской задолженности, нереальной для взыскания, положительными курсовыми разницами, штрафами и пени полученными, реализацией финансовых вложений, прочими доходами. Прочие доходы признаются доходами отчетного периода.

2.11. Расходы

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

Учет прямых расходов осуществляется по видам деятельности в соответствии с учетом доходов, по местам их возникновения, элементам и статьям расходов, а также с учетом группировки по объектам и договорам.

Прямых расходов в 2017г. нет.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются косвенные расходы, за исключением прочих расходов. Общехозяйственные расходы группируются в учете по группам и элементам:

- зарплата, отчисления с заработной платы;
- амортизация: амортизация основных средств, амортизация нематериальных активов;
- материальные расходы: канцелярские товары, хозяйственные товары; расходы на материалы, связанные с ремонтом и поддержанием в рабочем состоянии основных средств, расходы на покупку материальных средств стоимостью менее 40000 руб.;
- нематериальные расходы: коммунальные и эксплуатационные платежи, расходы по поддержанию имущества в рабочем состоянии, расходы по созданию нормальных условий труда, информационные, консультационные, юридические, аудиторские услуги, услуги связи, почтовые услуги, прочие услуги.

Счет 23 «Вспомогательное производство» и счет 25 «Общепроизводственные расходы» не используются.

Счет 44 «Расходы на продажу» используется для отражения расходов, связанных с продажей товара и отражения расходов на рекламу.

Расходы, связанные с продажей товара формируются по группам и элементам:

- расходы, связанные с привлечением покупателей;
- расходы на государственную пошлину за регистрацию договоров долевого участия;
- расходы на рекламу по проектам (реклама в прессе, реклама на радио и ТВ, наружная реклама).

Прочими расходами являются расходы, связанные с продажей активов Общества, обслуживанием заемных средств, социальными и благотворительными обязательствами, убытками прошлых лет и от списания просроченной дебиторской задолженности и изношенных основных средств, отрицательными курсовыми разницами, штрафами, пени и прочими расходами. Прочие расходы признаются расходами отчетного периода.

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. В случае возникновения постоянной разницы, которая приводит к увеличению налога на прибыль, образуются постоянные налоговые активы и обязательства.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ по налогам и сборам.

В Бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20 %.

2.13. Оценочные обязательства

Оценочным обязательством признается обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Оно может возникнуть:

- из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества указывают другим лицам, что Общества

принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что Общества выполнит такие обязанности.

Величина признанного оценочного обязательства относится в зависимости от его характера на расходы по обычным видам деятельности, на прочие расходы или включается в стоимость актива.

Величина оценочного обязательства определяется Обществом на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни Общества, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.

При оценке величины оценочных обязательств по оплате отпуска работникам Обществом используются информация о среднедневном заработке за месяц и количестве неиспользованных дней отпуска по всем сотрудникам Общества.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из суммы начисленной зарплаты за прошедший месяц, плюс страховые взносы за минусом суммы зарплаты уволенных сотрудников и вновь принятых. Полученную сумму делим на 28 дней и умножаем на 2,33 дня.

Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца. Резерв списывается на счета учета затрат.

Величина оценочного обязательства подлежит регулярному пересмотру. При наступлении новых событий, связанных с оценочным обязательством, а также в конце отчетного года, Общество проверяет обоснованность признания и величину оценочного обязательства. Любые корректировки в отношении оценочного обязательства подлежат отражению перспективно как изменение оценочного значения.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, затраты Общества по погашению обязательства отражаются в бухгалтерском учете Общества в общем порядке.

2.14. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком РФ и действующий в день совершения операции.

Курсовые разницы, возникающие по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

2.15. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация имущества проводится по его местонахождению и материально-ответственному лицу. Инвентаризация проводится ежегодно.

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовой бухгалтерской отчетности.

2.16. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет 5% и более по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности Общества.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество оценивает последствия события после отчетной даты. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.

2.17. Изменение оценочных значений

Изменением оценочного значения является корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности. Оценочным значением является: величина резервов по сомнительным долгам, под снижение стоимости МПЗ, других оценочных резервов, сроки полезного использования основных средств и нематериальных активов, оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод и др.

Изменение оценочного значения, кроме непосредственно влияющего на величину капитала, подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы или расходы Общества (перспективно). Изменение оценочного значения, непосредственно влияющее на величину капитала, подлежит признанию путем корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской отчетности за период, в котором произошло изменение.

3. Инвентаризация имущества и обязательств

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств. По результатам проведенной инвентаризации излишков или недостач не выявлено.

4. Информация для обеспечения сопоставимости данных

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2017 год не производились.

5. Сроки использования объектов основных средств

(тыс. руб.) Таблица 5.1.

Группа учета основных средств	Амортизационная группа	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2017	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2018
Сооружения	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	-	32 409

Группа учета основных средств	Амортизационная группа	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2017	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2018
Сооружения	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	790	958
Сооружения	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	-	189 970
Сооружения	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	-	3 696
Здания	Десятая группа (свыше 30 лет)	-	71 656
Машины и оборудование (кроме офисного)	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	63	48
Машины и оборудование (кроме офисного)	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	53	80
Машины и оборудование (кроме офисного)	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	4 389	7 655
Машины и оборудование (кроме офисного)	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	-	6 121
Офисное оборудование	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	3 167	9 709
Офисное оборудование	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	5 689	11 368
Офисное оборудование	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	852	5 242
Офисное оборудование	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	75	64
Офисное оборудование	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	-	199
Транспортные средства	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	892	1 511
Производственный и хозяйственный инвентарь	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1 988	2 308
Производственный и хозяйственный инвентарь	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	3 751	4 374
Производственный и хозяйственный инвентарь	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	44	376
Производственный и хозяйственный инвентарь	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	61	911
Производственный и хозяйственный инвентарь	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	-	52
Другие виды основных средств	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	188	2 020
Итого		**22 002**	**350 728**

6. Кредиты и займы

Кредиты и займы, предоставленные Обществу, приведены в таблице 6.1.

(тыс. руб.) Таблица 6.1.

Наименование организаций, выдавших кредиты и займы	Долгосрочные		Краткосрочные	
	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2018

Наименование организаций, выдавших кредиты и займы	Долгосрочные		Краткосрочные	
	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2018
1. Кредиты банков, всего:	**28 850 539**	**27 339 266**	**1 800 000**	**4 800 000**
основной долг	**28 850 539**	**27 339 266**	**1 800 000**	**4 800 000**
проценты	-		-	
в том числе:				
АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» Кредитный договор № 156300/0058 от 04.12.2015г	28 850 539	27 339 266	1 800 000	1 800 000
основной долг	28 850 539	27 339 266	1 800 000	1 800 000
проценты	-	-	-	-
АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» Кредитный договор № 187900/0071 от 24.12.2018	-	-	-	3 000 000
основной долг	-	-	-	3 000 000
проценты	-	-	-	-
2. Займы организаций, всего:	**11 483 841**	**13 152 347**	**7 854 357**	**2 692 092**
основной долг	**10 927 070**	**11 644 934**	**7 205 000**	**2 285 000**
проценты	**556 771**	**1 507 412**	**649 357**	**407 092**
в том числе:				
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 1-ГРВ от 29.12.2015г. (с 01.01.2016 - 0%, до 01.01.2016 – 10%)	315 000	-	-	-
основной долг	315 000	-	-	-
проценты	-	-	-	-
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 2-ГРВ от 25.01.2016г. (0%)	263 500	-	-	-
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 3-ГРВ от 20.02.2016г. (0%)	1 770 000	540 000	-	-
АО «А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ» Договор займа № 04/2018 от 23.10.2018	-	1 100 768	-	-
основной долг	-	1 100 000		
проценты	-	768		
АО «А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ» Договор займа № 38 от 06.10.2016г.	-	-	7 854 357	542 294
основной долг	-	-	7 205 000	235 000
проценты	-	-	649 357	307 294
АО «А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ» Договор займа № 03/2018 от 27.03.2018	-	-	-	2 149 798
основной долг	-	-	-	2 050 000
проценты	-	-	-	99 798
ООО «БЛАГОВЕСТ» Договор № 18122017 от 18.12.2017.	340 335	448 154	-	-
основной долг	340 000	424 100	-	-
проценты	335	24 054	-	-
ООО «ВОЗВЫШЕННОСТЬ» Договор № 18122017 от 18.12.2017.	340 335	292 998	-	-
основной долг	340 000	277 000	-	-
проценты	335	15 998	-	-

Наименование организаций, выдавших кредиты и займы	Долгосрочные		Краткосрочные	
	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 0816-01 от 26.08.2016г.	483 878	389 413	-	-
основной долг	423 000	311 176	-	-
проценты	60 878	78 236	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 0916-01 от 22.09.2016г.	480 275	525 748	-	-
основной долг	423 000	423 000	-	-
проценты	57 275	102 748	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор № 0817-07 от 29.08.2017	280	309	-	-
основной долг	270	270	-	-
проценты	10	39	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор № 1217-03 от 27.12.2017	600 530	665 030	-	-
основной долг	600 000	600 000	-	-
проценты	530	65 030	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 0117-05 от 27.01.2017г.	23 091	25 348	-	-
основной долг	21 000	21 000	-	-
проценты	2 091	4 348	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 0917-03 от 27.09.2017	616 611	681 111	-	-
основной долг	600 000	600 000	-	-
проценты	16 611	81 111	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 1117-03 от 28.11.2017	212 041	234 616	-	-
основной долг	210 000	210 000	-	-
проценты	2 041	24 616	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 0318-07 от 26.03.2018	-	1 072 356	-	-
основной долг	-	1 000 000	-	-
проценты	-	72 356	-	-
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин" Договор займа № 0518-01 от 30.05.2018	-	316 788	-	-
основной долг	-	300 000	-	-
проценты	-	16 788	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 1016-07 от 25.10.2016г.	476 672	419 800	-	-

Наименование организаций, выдавших кредиты и займы	Долгосрочные		Краткосрочные	
	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2018
основной долг	423 000	340 088	-	-
проценты	53 672	79 712	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 1116-09 от 28.11.2016г.	472 448	517 921	-	-
основной долг	423 000	423 000	-	-
проценты	49 448	94 921	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 1216-09 от 22.12.2016г.	468 845	514 318	-	-
основной долг	423 000	423 000	-	-
проценты	45 845	91 318	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор № 0617-03 от 22.06.2017	950 628	1 047 378	-	-
основной долг	900 000	900 000	-	-
проценты	50 628	147 378	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор № 0617-05 от 26.06.2017	390 160	429 935	-	-
основной долг	370 000	370 000	-	-
проценты	20 160	59 935	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор № 0617-07 от 29.06.2017	1 054 192	1 161 692	-	-
основной долг	1 000 000	1 000 000	-	-
проценты	54 192	161 692	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор № 0817-05 от 29.08.2017	238 918	263 697	-	-
основной долг	230 500	230 500	-	-
проценты	8 418	33 197	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор № 1117-01 от 16.11.2017	52 204	57 106	-	-
основной долг	51 600	51 600	-	-
проценты	604	5 506	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор № 1217-09 от 20.12.2017	58 166	63 676	-	-
основной долг	58 000	58 000	-	-
проценты	166	5 676	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0117-03 от 27.01.2017г.	442 018	485 233	-	-
основной долг	402 000	402 000	-	-
проценты	40 018	83 233	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0217-03 от 22.02.2017г.	403 346	443 121	-	-
основной долг	370 000	370 000	-	-

Наименование организаций, выдавших кредиты и займы	Долгосрочные		Краткосрочные	
	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2018
проценты	33 346	73 121	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0317-05 от 28.03.2017г.	519 018	570 618	-	-
основной долг	480 000	480 000	-	-
проценты	39 018	90 618	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0517-11 от 29.05.2017	318 997	351 247	-	-
основной долг	300 000	300 000	-	-
проценты	18 997	51 247	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0917-07 от 29.09.2017	88 871	98 202	-	-
основной долг	86 800	86 800	-	-
проценты	2 071	11 402	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 1217-13 от 27.12.2017	103 481	113 304	-	-
основной долг	103 400	103 400	-	-
проценты	81	9 904	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0118-01 от 25.01.2018	-	54 425	-	-
основной долг	-	50 000	-	-
проценты	-	4 425	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0318-01 от 20.03.2018	-	53 722	-	-
основной долг	-	50 000	-	-
проценты	-	3 722	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0318-03 от 26.03.2018	-	107 236	-	-
основной долг	-	100 000	-	-
проценты	-	7 236	-	-
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности" Договор займа № 0318-05 от 26.03.2018	-	107 079	-	-
основной долг	-	100 000	-	-
проценты	-	7 079	-	-
3. Итого	**40 334 380**	**40 491 613**	**9 654 357**	**7 492 092**

В отчетном году Общество использовало как инструмент кредитования хозяйственной деятельности: привлечение кредитов банков, заемных средств организаций.

Кредитные договоры, заключенные Обществом на конец отчетного года, приведены в таблице 6.2.

(тыс. руб.) Таблица 6.2.

Наименование банка	Предмет договора	№ договора	% годовых	Дата заключения	Дата погашения	Сумма договора
АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК»	На деятельность, предусмотренную Уставом заемщика	156300/0058	10,75	04.12.15	25.12.25	34 000 000
АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК»	Пополнение оборотных средств	187900/0071	8,85	24.12.18	07.01.19	3 000 000

Договоры займов, заключенные Обществом на конец отчетного года, приведены в таблице 6.3.

(тыс. руб.) Таблица 6.3.

Наименование заимодавца	Предмет договора	№ договора	% годовых	Дата заключения	Дата погашения	Сумма договора
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ»	Заём денежных средств	3-ГРВ	0,00	20.02.16	01.04.26	1 700 000
АО «А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Заём денежных средств	38	9,00	06.10.16	До востребования	8 000 000
АО «А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Заём денежных средств	03/2018	8,5	27.03.18	30.04.19	5 000 000
ООО «БЛАГОВЕСТ»	Заём денежных средств	18122017	9,00	18.12.17	31.12.20	400 000
ООО «ВОЗВЫШЕННОСТЬ»	Заём денежных средств	18122017	9,00	18.12.17	31.12.20	400 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0816-01	10,75	26.08.16	16.12.20	423 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0916-01	10,75	22.09.16	16.12.20	423 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0817-07	10,75	29.08.17	21.12.21	270
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	1217-03	10,75	27.12.17	21.12.21	600 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0117-05	10,75	27.01.17	21.12.21	21 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0917-03	10,75	27.09.17	21.12.21	600 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	1117-03	10,75	28.11.17	21.12.21	210 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0318-07	9,5	26.03.18	31.12.22	1 000 000
Альпина ЗАО УК Д.У. ЗПИФ недвижимости "СтоАдин"	Заём денежных средств	0518-01	9,5	30.05.18	31.12.22	300 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	1016-07	10,75	25.10.16	16.12.20	423 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	1116-09	10,75	28.11.16	16.12.20	423 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые	Заём денежных средств	1216-09	10,75	22.12.16	16.12.20	423 000

Наименование заимодавца	Предмет договора	№ договора	% годовых	Дата заключения	Дата погашения	Сумма договора
возможности"						
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0617-03	10,75	22.06.17	20.12.21	900 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0617-05	10,75	26.06.17	20.12.21	370 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0617-07	10,75	29.06.17	20.12.21	1 000 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0817-05	10,75	29.08.17	20.12.21	230 500
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	1117-01	9,5	16.11.17	23.12.22	51 600
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	1217-09	9,5	20.12.17	23.12.22	58 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0117-03	10,75	27.01.17	21.12.21	402 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0217-03	10,75	22.02.17	20.12.21	370 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0317-05	10,75	28.03.17	20.12.21	480 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0517-11	10,75	29.05.17	20.12.21	300 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0917-07	10,75	29.09.17	20.12.21	86 800
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	1217-13	9,5	28.12.17	23.12.22	103 400
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0118-01	9,5	25.01.18	23.12.22	50 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0318-01	9,5	20.03.18	23.12.22	50 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0318-03	9,5	26.03.18	23.12.22	100 000
Альпина УК ЗАО ДУ ЗПИФ ДПИ "Новые возможности"	Заём денежных средств	0318-05	9,5	26.03.18	23.12.22	100 000

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

1. BALAMER HOLDINGS LIMITED (Кипр) – Единственный участник Общества;
2. Дочерние компании: АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» - 70% акций;
3. Прочие связанные стороны:

- АО «А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- АО «СУ-111» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Развитие» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Актив» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Альфа-Строй» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Базис» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «БИОС» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Благовест» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Верес» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Вернисаж» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «ДиректКом» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Духовность» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «ИНВЕСТ-ЮГ» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- АО «МАСШТАБ-СЕРВИС» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Оазис» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Поляна» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Прогресс-М» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Проект А101» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Стильстрой» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Стройпроект» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «СУ №112» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «ТЕМА» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- АО «Проект-Град» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Галактика» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Возвышенность» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Держава» - входит в ту же группу лиц что и Общество;
- ООО «Высота Девелопмент» - входит в ту же группу лиц что и Общество.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов стороной, обладающей конечным контролем, являлась семья Гуцериевых.

Операции со связанными сторонами в 2017 г. и 2018 г.

Состояние расчетов со связанными сторонами приведено в Таблице 7.1.

(тыс. руб.) Таблица 7.1.

Характер отношений	На 31.12.17	На 31.12.18	Характер операций
1. Дебиторская задолженность:			
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерняя компания	457	693 023	*Купля-продажа земельных участков*
Прочие связанные стороны	796 921	3 388 164	*Технический заказчик;* *Аренда;* *Купля-продажа земельных участков;* *Прочие услуги.*
Итого:	**797 461**	**4 081 187**	
2. Кредиторская задолженность:			
Основное хозяйственное общество	-	-	-
Дочерняя компания	654	7 723	*Аренда нежилых помещений*

Характер отношений	На 31.12.17	На 31.12.18	Характер операций
Прочие связанные стороны	172 939	324 314	*Технический заказчик;* *Аренда;* *Купля-продажа земельных участков;* *Прочие услуги.*
Итого:	**173 593**	**332 037**	

Доходы от продажи продукции, услуг связанным сторонам приведены в таблице 7.2.

(тыс. руб.) Таблица 7.2.

Характер отношений	За 2017 год	За 2018 год	Виды продаж	Метод определения цены по операциям
Основное хозяйственное общество	-	-	-	-
Дочерняя компания	3 431	701 088	Услуги Выкуп земельного участка	На основе издержек производства Ориентацией на конкуренцию
Прочие связанные стороны	274 091	474 191	Услуги Выкуп земельного участка	На основе издержек производства Ориентацией на конкуренцию
Итого:	277 522	1 175 279		

Расходы на закупки у связанных сторон приведены в таблице 7.3.

(тыс. руб.) Таблица 7.3.

Характер отношений	За 2017 год	За 2018 год	Виды продаж	Метод определения цены по операциям
Основное хозяйственное общество	-	-	-	-
Дочерняя компания	864	7 069	Услуги Выкуп земельного участка	На основе издержек производства Ориентацией на конкуренцию
Прочие связанные стороны	2 167 082	8 014 388	Услуги Выкуп земельного участка Функции заказчика, генподрядчика	На основе издержек производства Ориентацией на конкуренцию
Итого:	2 167 946	8 021 457		

В 2017 и 2018 годах займы связанным сторонам не предоставлялись.

Займы, полученные Обществом от связанных сторон приведены в Таблице 7.4.

(тыс. руб.) Таблица 7.4.

Наименование связанного лица	Характер отношений	За 2017 год	За 2018 год
1. Задолженность на начало года:			
в том числе по связанным лицам:			
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 1-ГРВ от 29.12.2015г. (10%, с 01.01.2016 б/п)	Дочерняя компания	315 000	315 000
основной долг		315 000	315 000
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 2-ГРВ от 25.01.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	585 500	263 500
основной долг		585 500	263 500
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договр займа № 3-ГРВ от 20.02.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	1 770 000	1 770 000
основной долг		1 770 000	1 770 000
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 03/2018 от 27.03.2018	Прочие связанные стороны	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 38 от 06.10.2016г. (12%)	Прочие связанные стороны	8 087 721	7 854 357
основной долг		7 998 000	7 205 000
проценты		89 721	649 357
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 04/2018 от 23.10.2018	Прочие связанные стороны	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 12/01/2017 от 12.01.2017г. (12%)	Прочие связанные стороны	0	
основной долг		0	
проценты		0	
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 4-ГРВ от 05.05.2016г. (б/п)	Прочие связанные стороны	691 000	0
основной долг		691 000	0
проценты		0	0
БЛАГОВЕСТ ООО Договор № 18122017 от 18.12.2017 займа	Прочие связанные стороны	0	340 335
основной долг		0	340 000
проценты		0	335
ВОЗВЫШЕННОСТЬ ООО Договор займа № 18122017 от 18.12.2017 г.	Прочие связанные стороны	0	340 335
основной долг		0	340 000
проценты		0	335
Итого по связанным лицам		**11 449 221**	**10 883 527**
2. Получено займов и начислено процентов:			
в том числе по связанным лицам:			

Наименование связанного лица	Характер отношений	За 2017 год	За 2018 год
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 1-ГРВ от 29.12.2015г. (10%, с 01.01.2016 б/п)	Дочерняя компания	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 2-ГРВ от 25.01.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договр займа № 3-ГРВ от 20.02.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 03/2018 от 27.03.2018	Прочие связанные стороны	0	5 149 798
основной долг		0	5 000 000
проценты		0	149 798
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 38 от 06.10.2016г. (12%)	Прочие связанные стороны	907 357	107 937
основной долг		2 000	0
проценты		905 357	107 937
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 04/2018 от 23.10.2018	Прочие связанные стороны	0	1 100 768
основной долг		0	1 100 000
проценты		0	768
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 12/01/2017 от 12.01.2017г. (12%)	Прочие связанные стороны	102 019	0
основной долг		100 000	0
проценты		2 019	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 4-ГРВ от 05.05.2016г. (б/п)	Прочие связанные стороны	240 000	0
основной долг		240 000	0
проценты		0	0
БЛАГОВЕСТ ООО Договор № 18122017 от 18.12.2017 займа	Прочие связанные стороны	340 335	216 219
основной долг		340 000	178 000
проценты		335	38 219
ВОЗВЫШЕННОСТЬ ООО Договор займа № 18122017 от 18.12.2017 г.	Прочие связанные стороны	340 335	26 763
основной долг		340 000	0
проценты		335	26 763
Итого по связанным лицам		**1 930 046**	**6 601 485**
3. Возвращено займов, уплачено процентов:			
в том числе по связанным лицам:			
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 1-ГРВ от 29.12.2015г. (10%, с 01.01.2016 б/п)	Дочерняя компания	0	315 000
основной долг		0	315 000
проценты		0	0

Наименование связанного лица	Характер отношений	За 2017 год	За 2018 год
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 2-ГРВ от 25.01.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	322 000	263 500
основной долг		322 000	263 500
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договр займа № 3-ГРВ от 20.02.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	0	1 230 000
основной долг		0	1 230 000
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 03/2018 от 27.03.2018	Прочие связанные стороны	0	3 000 000
основной долг		0	2 950 000
проценты		0	50 000
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 38 от 06.10.2016г. (12%)	Прочие связанные стороны	1 140 721	7 420 000
основной долг		795 000	6 970 000
проценты		345 721	450 000
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 04/2018 от 23.10.2018	Прочие связанные стороны	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 12/01/2017 от 12.01.2017г. (12%)	Прочие связанные стороны	102 019	0
основной долг		100 000	0
проценты		2 019	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 4-ГРВ от 05.05.2016г. (б/п)	Прочие связанные стороны	931 000	0
основной долг		931 000	0
проценты		0	0
БЛАГОВЕСТ ООО Договор № 18122017 от 18.12.2017 займа	Прочие связанные стороны	0	108 400
основной долг		0	93 900
проценты		0	14 500
ВОЗВЫШЕННОСТЬ ООО Договор займа № 18122017 от 18.12.2017 г.	Прочие связанные стороны	0	74 100
основной долг		0	63 000
проценты		0	11 100
Итого по связанным лицам		**2 495 740**	**12 411 000**
4. Задолженность на конец года:			
в том числе по связанным лицам:			
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 1-ГРВ от 29.12.2015г. (10%, с 01.01.2016 б/п)	Дочерняя компания	315 000	0
основной долг		315 000	0
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договор займа № 2-ГРВ от 25.01.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	263 500	0
основной долг		263 500	0
проценты		0	0
АО «АВГУР ЭСТЕЙТ» Договр займа № 3-ГРВ от 20.02.2016г. (б/п)	Дочерняя компания	1 770 000	540 000

Наименование связанного лица	Характер отношений	За 2017 год	За 2018 год
основной долг		1 770 000	540 000
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 03/2018 от 27.03.2018	Прочие связанные стороны	0	2 149 798
основной долг		0	2 050 000
проценты		0	99 798
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 38 от 06.10.2016г. (12%)	Прочие связанные стороны	7 854 357	542 294
основной долг		7 205 000	235 000
проценты		649 357	307 294
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 04/2018 от 23.10.2018	Прочие связанные стороны	0	1 100 768
основной долг		0	1 100 000
проценты		0	768
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 12/01/2017 от 12.01.2017г. (12%)	Прочие связанные стороны	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
А101 ДЕВЕЛОПМЕНТ АО Договор займа № 4-ГРВ от 05.05.2016г. (б/п)	Прочие связанные стороны	0	0
основной долг		0	0
проценты		0	0
БЛАГОВЕСТ ООО Договор № 18122017 от 18.12.2017 займа	Прочие связанные стороны	340 335	448 154
основной долг		340 000	424 100
проценты		335	24 054
ВОЗВЫШЕННОСТЬ ООО Договор займа № 18122017 от 18.12.2017 г.	Прочие связанные стороны	340 335	292 998
основной долг		340 000	277 000
проценты		335	15 998
Итого по связанным лицам		**10 883 527**	**5 074 012**

8. Обеспечения обязательств и платежей

В 2018 году Обществом получены обеспечения обязательств подрядных/генподрядных организаций, как необходимая мера, имеющая своей целью обеспечение надлежащего исполнения подрядчиком/генеральным подрядчиком обязательств по договору в том числе, но не исключительно: гарантийных/уплату неустойки (пени/штрафа), штрафных санкций и/или предъявления исковых требований /обоснованно понесенных затрат, предусмотренных Договором, выраженная в форме обеспечительного взноса.

(тыс. руб.) Таблица 8.1.

Контрагент	Срок действия	Сумма обеспечения	
		За 2017 год	За 2018 год
Всего обеспечения полученные	До 2020-2025 годов	140 366	714 363
В том числе:			
СУ-111 АО	До 2024 года	113 252	554 780

Контрагент	Срок действия	Сумма обеспечения	
		За 2017 год	За 2018 год
ФИНПРОМ-ИНЖИНИРИНГ ООО	До 2024 года	14 926	48 403
МОСТЕПЛОСЕТЬСТРОЙ ООО	До 2024 года	3 016	22 090
КОМПАНИЯ ЭНЕРГОСТРОЙКОМПЛЕКТ ООО	До 2024 года	2 176	18 447
ГК ЕКС АО	До 2021 года	-	10 019
КОНТИНЕНТ ООО	До 2020 года	-	9 554
ПСМ ООО	До 2023 года	-	9 179
ЭКО ХОЛДИНГ ООО	До 2021 года	-	5 777
КОМПАНИЯ ТРАСНОРО ООО	До 2020 года	-	5 164

Выданные Обществом обеспечения обязательств по Кредитному договору №156300/0058 между АО Россельхозбанк и ООО «А101».

(тыс. руб.) Таблица 8.2.

Предмет залога/Договор	Номинальная стоимость тыс. руб.	Залоговая стоимость тыс. руб.	На 31.12.2017	На 31.12.2018
Акции АО «АВГУР ЭСТЕЙТ», 70%	700 000	700 000	700 000	700 000

9. Расходы по налогу на прибыль

Ставка налога на прибыль в отчетном году 20%. Составляющие налога на прибыль представлены в таблице 9.1.

(тыс. руб.) Таблица 9.1.

Наименование показателей	за 2017 год		за 2018 год		Составляющая налога на прибыль
	Сумма	Сумма налога	Сумма	Сумма налога	
1. Бухгалтерская прибыль	197 679	39 536	183 558	36 712	Условный расход по налогу на прибыль
2.Налогооблагаемые временные разницы (п. 2.2 - п. 2.1 - п. 2.3)	6 992 815	1 398 563	568 320	113 664	Отложенные налоговые обязательства
в том числе:					в том числе:
2.1.Возникли разницы	6 996 441	1 399 288	3 366 950	673 390	созданы отложенные налоговые обязательства
2.2.Погашены разницы	3 626	725	2 798 630	559 726	погашены отложенные налоговые обязательства
2.3.Списаны разницы по выбывшим объектам	0	0	0	0	списаны отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам
3. Вычитаемые временные разницы (п. 3.1 - п. 3.2 - п. 3.3)	6 717 555	1 343 511	305 868	61 174	Отложенный налоговый актив
в том числе:					в том числе:
3.1.Возникли разницы	6 724 439	1 344 888	1 068 770	213 754	созданы отложенные налоговые активы
3.2.Погашены разницы	6 884	1 377	762 902	152 580	погашены отложенные налоговые активы
3.3.Списаны разницы по	0	0	0	0	списаны отложенные

Наименование показателей	за 2017 год		за 2018 год		Составляющая налога на прибыль
	Сумма	Сумма налога	Сумма	Сумма налога	
выбывшим объектам					налоговые активы по выбывшим объектам
4. Постоянные налогооблагаемые разницы	77 585	15 517	78 894	15 779	Постоянное налоговое обязательство
5. Постоянные вычитаемые разницы	0	0	0	0	Постоянный налоговый актив
6. Налоговая база по налоговой декларации (п.1 + п.2 + п.3 + п.4 - п.5)	**0**	**0**	**0**	**0**	**Текущий налог**

Налогооблагаемые и вычитаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, представлены в таблице 9.2.

(тыс. руб.) Таблица 9.2.

Наименование показателей	За 2017 год	За 2018 год
1. Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	**77 585**	**78 894**
в том числе:		
Благотворительность	50 000	39 804
Представительские расходы (непроизводственные)	25 765	34 994
Прочие расходы	1 820	4 096
2. Временные налогооблагаемые разницы, всего	**6 992 815**	**568 320**
в том числе:		
Возникновение:	**6 996 441**	**3 366 950**
Проценты по кредиту	4 393 817	3 248 816
Проценты по займам	1 424 389	-
Расходы на рекламу	578 693	-
Отгрузка без перехода права собственности (земельные участки)	597 253	
Прочие	2 289	118 134
Погашение:	**3 626**	**2 798 630**
Комиссия за выдачу кредита	3 626	17 793
Проценты по займам		1 553 867
Отгрузка без перехода права собственности (земельные участки)		597 253
Расходы на рекламу		611 161
Прочие		18 556
4. Временные вычитаемые разницы, всего:	**6 717 555**	**305 868**
в том числе:		
Возникновение:	**6 724 439**	**1 068 770**
Создание резервов по отпускам	33 985	87 294
Убыток текущего периода	5 997 429	914 022
Расчеты с покупателями за отгруженные товары (земельные участки)	693 025	

Наименование показателей	За 2017 год	За 2018 год
Основные средства		67 454
Погашение:	**6 884**	**762 902**
Использование резервов по отпускам	6 884	69 877
Расчеты с покупателями за отгруженные товары (земельные участки)	-	693 025

10. Основы составления отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств) за 2018 год, иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений), сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Единица измерения – тысячи рублей.

11. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах

1. По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены:

Финансовые вложения	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
Акции «АВГУР ЭСТЕЙТ»	45 087 578	45 087 578
Итого	**45 087 578**	**45 087 578**

2. По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражен отложенный налоговый актив, начисленный с остатка не перенесённого убытка на конец отчетного периода согласно приложения 4 к листу 02 декларации по налогу на прибыль:

Показатель	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
Налоговый убыток	1 608 585	1 791 390
Прочие	144 026	22 395
Итого	**1 752 611**	**1 813 785**

3. По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражены суммы затрат по проектам со сроком реализации более чем 12 месяцев после отчетной даты:

Объект строительства	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
ЖК «Москва А101»	740 941	1 026 868
ЖК «Скандинавия»	705 286	1 520 796
ЖК «Белые ночи»	635 202	-
ЖК «Зеленый бор»	129 024	-
ЖК «Испанские кварталы – 2»	71 103	1 823 887
ППТ 2-5	-	300 007
Общие затраты по ППТ 2-3, 2-4, 2-5	239 831	533 753

Объект строительства	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
Итого	**2 521 387**	**5 205 311**

4. По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражаются расходы будущих периодов, расходы по инвестиционной деятельности, начисленное вознаграждение за услуги Застройщика по проектам, реализация которых планируется в течение 12 месяцев после отчетной даты (сумма начисленного вознаграждения за услуги Застройщика по проектам со сроком реализации более чем 12 месяцев после отчетной даты отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса»).

Расходы по инвестиционной деятельности	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
Расходы по инвестиционной деятельности	8 329 581	9 412 869
Вознаграждение за услуги Застройщика	398 682	5 979 643
Итого	**8 728 263**	**15 392 512**

5. По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса представлены:

Показатель	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
Расходы на осуществление основного вида деятельности «Строительство жилых и нежилых зданий», расходы на рекламу строящихся жилых комплексов, отраженных по строке 1260 Бухгалтерского баланса	1 694 222	1 907 427
Товары отгруженные (выручка по реализации недвижимого имущества, право собственности на которое переходит с даты государственной регистрации права)	119 451	539
Основные средства	1 766	19 761
Материалы	-	1 376
Итого	**1 815 439**	**1 929 103**

6. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражены суммы кредиторской задолженности перед участниками долевого строительства по проектам, реализация которых планируется более чем через 12 месяцев после отчетной даты, а также по проектам, реализация которых планируется в течение 12 месяцев после отчетной даты:

Объект строительства	На 31.12.2017 тыс. руб.	На 31.12.2018 тыс. руб.
более чем через 12 месяцев после отчетной даты		
ЖК «Москва А101»	4 001 912	4 954 879
ЖК «Скандинавия»	2 868 709	12 725 404
ЖК «Белые ночи»	1 628 464	-
ЖК «Испанские кварталы – 2»	-	8 291 601
ЖК «Зеленый бор»	490 630	-
Итого	**8 989 715**	**25 971 884**
в течение 12 месяцев после отчетной даты		
ЖК «Скандинавия»	3 964 462	14 233 066
ЖК «Москва А101»	-	2 405 987
ЖК «Белые ночи»	-	5 215 929
ЖК «Зеленый бор»	-	1 218 217
Итого	**3 964 461**	**23 073 199**
Всего	**12 954 176**	**49 045 083**

7. По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражены доходы от реализации:

Выручка	За 31.12.2017 тыс. руб.	За 31.12.2018 тыс. руб.
Предоставление в аренду собственного имущества	8 255	20 984
Вознаграждение за услуги Застройщика	998 392	7 337 750
Реализация земельных участков	-	1 001 535
Агентские услуги по договорам долевого участия в строительстве	233 794	189 897
Прочие услуги	67 648	30 708
Итого	**1 308 089**	**8 580 874**

8. В составе управленческих расходов по строке 2220 Отчета о финансовых результатах отражены:

Расходы	За 31.12.2017 тыс. руб.	За 31.12.2018 тыс. руб.
Заработная плата, отпускные и страховые	843 861	1 723 743
Консультационные услуги	62 919	235 467
Информационные услуги	37 451	93 778
аренда офиса	27 689	50 627
Коммунальные и эксплуатационные расходы	21 510	38 370
Налоги и сборы (за исключением налогов, перечисленных в ст. 270 НК РФ)	18 375	16 351
Расходы по страхованию	16 722	112 284
Расходы по поддержанию имущества в рабочем состоянии	8 226	13 284
Юридические услуги	1 461	39 559
Прочие	28 551	298 455
Итого:	1 066 764	2 621 917

9. Состав прочих доходов по строке 2340 Отчета о финансовых результатах представлен:

Наименование видов доходов	За 31.12.2017 тыс. руб.	За 31.12.2018 тыс. руб.
Денежная компенсация за изъятие земельного участка для нужд города	92 105	-
Доходы по валютным операциям	3 163	21
Курсовые разницы	165	586
Штрафные санкции по договорам	2 731	3 291
Инвентаризация резервов по отпускам	3 146	3 508
Прочие	1 015	3 735
Итого	**102 325**	**11 141**

10. Состав прочих расходов по строке 2350 Отчета о финансовых результатах представлен:

Наименование видов расходов	За 31.12.2017 тыс. руб.	За 31.12.2018 тыс. руб.

Наименование видов расходов	За 31.12.2017 тыс. руб.	За 31.12.2018 тыс. руб.
Расходы прошлых лет	-	2 165 028
Комиссия за выдачу кредита	17 475	17 793
Государственная пошлина	316	242
Доходы (расходы) прочие	7 119	
Курсовые разницы	131	-
Расходы на услуги банков	2 660	-
Благотворительность	50 000	39 809
Расходы по валютным операциям	3 243	
Представительские расходы (непроизводственные)	25 765	35 424
Налог на имущество	13	
Штрафные санкции по договорам	51	34 283
Прочие	-	153 862
Итого	**106 773**	**2 446 441**

12. Прекращаемая деятельность

Общество не планирует прекращать свою деятельность. Отсутствуют сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев.

13. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

14. События после отчетной даты

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

Генеральный директор _____ /С.А. Качура/

15 марта 2019 г.