

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Симон Джессо»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Симон Джессо» (ОГРН 1127746436179, 123056, город Москва., Б. Грузинская ул, д.42 пом.1 комн.12) (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее Отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2017 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее 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 выпуске 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 выполняем следующее:

- 1) 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление Организации, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор аудиторской фирмы

Подпись

Чайковская А.Ю.

Аудиторское заключение по результатам проведения аудиторской проверки годовой бухгалтерской отчетности ООО «Симон Джессо» за период с 01.01.2017 по 31.12.2017



Аудиторская организация:

ООО «Райс Групп»

ОГРН 1056604917676

адрес 620135, г. Екатеринбург, ул. Фрезеровщиков, д.28, оф.120

член саморегулируемой организации аудиторов «РСА»

ОРНЗ 10603003950

«30» марта 2018 года

на 31 декабря 2017 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	723 006	703 788	583 081
	в том числе:				
	Авансы, выданные подрядчикам		-	64 509	-
	Объект незавершенного строительства		723 006	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	41 835	12 844	-
	Итого по разделу I	1100	764 841	716 632	583 081
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	3	10
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	7 050	-
	Дебиторская задолженность	1230	48 588	37 202	28 381
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	217	138
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	3 333
	Итого по разделу II	1200	48 590	44 472	31 863
	БАЛАНС	1600	813 431	761 103	614 944

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	536 010	536 010	536 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31	23	20
	Итого по разделу III	1300	536 041	536 033	536 030
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	79 234	83 937	71 812
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	79 234	83 937	71 812
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	12 019	6 462	2 834
	Кредиторская задолженность	1520	4 891	3 987	4 267
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	181 246	130 685	-
	Итого по разделу V	1500	198 157	141 133	7 101
	БАЛАНС	1700	813 431	761 103	614 944

Руководитель

Арсенчук Валерий
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Симон Джессо"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710002</td></tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2017</td> </tr> </table>			Коды			0710002			31	12	2017
Коды														
0710002														
31	12	2017												
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)												
Вид экономической деятельности	Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКПО	09840635											
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7703769586											
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКВЭД	68.3											
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16										
		по ОКЕИ	384											

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	11 053	7 936
	Себестоимость продаж	2120	(8 555)	(4 120)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 498	3 816
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 498	3 816
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(3 627)
	Прочие доходы	2340	10	3 336
	Прочие расходы	2350	(2 498)	(3 523)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10	2
	Текущий налог на прибыль	2410	(2)	(1)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8	1

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8	1
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Арсенчук Валерий
Евгеньевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Симон Джессо"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
Вид экономической деятельности	Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКПО	09840635
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7703769586
Общества с ограниченной ответственностью	Частная собственность	по ОКВЭД	68.3
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	536 010	-	-	-	20	536 030
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2	2
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2	2
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. за 2017 г.	3200	536 010	-	-	-	23	536 033
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8	8
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8	8
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	536 010	-	-	-	31	536 041

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	536 041	536 033	536 030



Арсенчук Валерий
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

23 марта 2018 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Симон Джессо"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе		по ОКПО	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		ИНН	09840635		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	7703769586		
		по ОКФС / ОКФС	68.3		
		по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	20 249	99 532
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступление денежных средств от участников долевого строительства	4114	20 249	97 000
прочие поступления	4119	-	2 532
Платежи - всего	4120	(41 074)	(111 578)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(30 235)	(111 157)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(421)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 839)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20 825)	(12 046)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 484	12 260
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	30 484	12 260
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 874)	(135)
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	(9 874)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(135)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	20 610	12 125
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(215)	79
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	217	138
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2	217
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Арсенчук Валерий
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО
«Симон Джессо» за 2017г.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Симон Джессо» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей (если не указано иное). Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 123056, г. Москва, Б. Грузинская, д.42, пом. 1, комн. 12.

ИНН: 7703769586

КПП: 770301001

Вид(ы) деятельности: 70.3 Предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом, 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Дата регистрации: 04 июня 2012 года.

Среднегодовая численность работающих за 2017 год составила 1 человек. В 2016 году -1 человек.

Общество является субъектом малого предпринимательства согласно Закону РФ «О развитии малого и среднего предпринимательства». Общество применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

1.1 Состав участников и конечный бенефициар Общества на 31.12.2017г.

Состав участников на 31.12.2017:

- Арсенчук Валерий Евгеньевич 50%,

- Шпаков Роман Валерьевич 50%.

На 31.12.2016г. конечными бенефициаром Общества являются Арсенчук Валерий Евгеньевич и Шпаков Роман Валерьевич.

1.2 Состав членов исполнительных и контрольных органов по состоянию на 31.12.2017г.

По состоянию на 31.12.2017 Единичный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Арсенчук Валерий Евгеньевич.

Размер уставного капитала на 31.12.2016г. – 536 010 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2017 г. - 536 010 тыс. руб.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

2.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Бухгалтерский учет в 2017 году ведется с использованием программы 1С (версия 8.3).

2.2 Основные средства и товарно-материальные ценности:

При выбытии и передаче в эксплуатацию материально - производственных запасов, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по себестоимости каждой единицы.

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

При определении срока полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

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

2.3 Расходы организации:

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы, а также расходы на ведение брокерской, дилерской и другой деятельности, не связанной с производственной деятельностью, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы», с последующим отражением в Отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы» в состав управленческих расходов.

В целях бухгалтерского учета, согласно п.5 раздела 2 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности считаются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также, расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечить их группировку по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

В состав прямых расходов Общества включаются материальные затраты (в т.ч. приобретаемые у сторонних организаций и лиц, работы и услуги производственного характера), затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация.

В состав косвенных расходов относить прочие затраты, в том числе:

- затраты на арендную плату за арендованное имущество;
- затраты на услуги связи;
- расходы по оплате услуг кредитных организаций за расчетно-кассовое обслуживание;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров;
- другие расходы, признаваемые в целях бухгалтерского учета в составе прочих расходов.

2.4 Выручка организации:

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 ПБУ 9/99). Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или), пользование активов предприятия признаются прочими доходами.

Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданам за продукцию, товары, работы и услуги создавать, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. С отнесением сумм резерва на финансовые результаты.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.

3.1 Основные средства:

На 31.12.2016 г. размер основных средств: 703 788 тыс. руб., в их состав входят:

- объект недвижимости – земельный участок в размере 536 000 тыс. руб., кадастр. номер 50:20:0070229:837;

- объект незавершенного строительства в размере 167 788 тыс. руб.

На 31.12.2017 г. размер основных средств: 723 006 тыс. руб., в их состав входят:

- объект недвижимости – земельный участок в размере 536 000 тыс. руб., кадастр. номер 50:20:0070229:837;

- объект незавершенного строительства в размере 187 006 тыс. руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

3.2 Финансовые вложения:

На 31.12.2016 финансовые вложения отсутствуют.

На 31.12.2017 финансовые вложения отсутствуют.

Ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом, по состоянию на 31.12. 2016г. и 31.12.2017г. отсутствуют.

3.3 Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Денежные средства в кассе		
Денежные средства в банках		
Банковские депозиты	2	217
Прочее		
Итого	2	217

3.4 Дебиторская задолженность:

Вид задолженности	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Дебиторская задолженность	48 588	37 202
Итого	48 588	37 202

По состоянию на 31 декабря 2017 года, в составе дебиторской задолженности были отражены авансы, выданные следующим контрагентам:

ООО «М4 Инвест», ООО «Высота», Михайлов Н.В, самый крупный из них ООО

«Высота», сумма 19 400 тыс. руб.

Источником доходов Общества в долгосрочной перспективе могут стать доходы от основной деятельности, финансовая помощь от учредителя.

3.5 Кредиторская задолженность:

Вид задолженности	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Краткосрочная кредиторская задолженность	4 891	3 987
Долгосрочные заемные денежные средства	79 234	83 937
Краткосрочные заемные средства	12 019	6 462
Итого	96 144	94 386

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе кредиторской задолженности была отражена задолженность перед следующими контрагентами:

ООО «ИЦ «Партнер», ООО «Мосэксперт», ООО «ЧОП «БлокПост-А», самый крупный из них ООО «ЕМС», сумма 2 000 тыс. руб.

3.7 Раскрытие информации по доходам Общества:

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

В соответствии с учетной политикой организации достоверное определение финансового результата исполнения договора невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, поэтому выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов организацией, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Вид выручки	2017	2016
Строительство жилых и нежилых зданий	11 053 тыс. рублей	7 936 тыс. рублей
Итого	11 053 тыс. рублей	7 936 тыс. рублей

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств не денежными средствами (п. 19 ПБУ 9/99).

Структура расходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

Вид расхода	2017	2016
Себестоимость продаж, всего	8 555	4 120

3.8 Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2017г.	Доходы за 2016 г.
Активы, полученные безвозмездно (Финансовая помощь учредителя)	-	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	3 333
Прочие доходы	10	3
Итого прочие доходы	10	3 336

Прочие расходы	Расходы за 2017г.	Расходы за 2016г.
Прочие (проценты к уплате)	-	3 627
Прочие	2 498	3 522
Итого прочие расходы	2 498	7 149

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2016 году отсутствовали.

3.9 Расчеты по налогу на прибыль:

	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	10	3
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль	2	1

3.10 Расходы будущих периодов:

В 2017 году Общество приобрело полисы страхования гражданской ответственности на общую сумму 718 тыс. руб.

В Бухгалтерском Балансе отражено в составе прочих внеоборотных активов в сумме 581 тыс. рублей, срок погашения 5 лет.

3.11 Уставный капитал:

Уставный капитал оплачен полностью.

	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31 декабря 2015 г.	536 010	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
На 31 декабря 2017 г.	536 010	-

3.12 Связанные стороны:

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», на 31.12.2017 г., были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основные связанные стороны					
1.	Шпаков Роман Валерьевич	г. Москва, Пресненская наб. д.8 стр.1	Лицо является участником общества	50	—
2.	Арсенчук Валерий Евгеньевич	620072, Свердловская обл, г. Екатеринбург ул. Сыромолотова, д. 7, кв. 310	Лицо является участником общества	50	
Основной управленческий персонал					
3.	Арсенчук Валерий Евгеньевич	620072, Свердловская обл, г. Екатеринбург ул. Сыромолотова, д. 7, кв. 310	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества с 15.09.2014г.	50	-
Другие связанные стороны					
4.	ООО «КьюБи Групп»	г. Москва, Архангельский пер., д. 9, стр. 1, оф. 6	ООО ИК «КьюБиЭф» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	—
5.	ООО «СеверСпецСтрой»	г. Москва, Б. Грузинская ул., д. 42, пом. 1, комн. 12	ООО «Золотая Миля» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-
6.	ООО «М4 Инвест»	г. Москва, Семеновская наб., д. 2/1, стр. 1, пом. 7, оф. 1	ООО «М4 Инвест» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-

Шпаков Р.В. владеет долями в уставных капиталах следующих компаний: ООО «168

квартал», ООО «Симон Джессо», ООО «СеверСпецСтрой», ООО «М4 Инвест».

Обществом в 2017 году финансовые операции (получение финансовой помощи от учредителя) со связанными сторонами не проводились.

Обществом в 2016 году финансовые операции (получение финансовой помощи от учредителя) со связанными сторонами не проводились.

3.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ на 31.12.2017г.:

Общество не имеет на отчетную дату:

-незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;

-неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

-учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;

какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;

Договора простого товарищества отсутствуют.

Государственная помощь Обществом не получалась.

Прекращаемая деятельность отсутствует.

3.14. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не произошло.

Руководитель

23 марта 2018 года



Арсенчук В.Е.

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью
Исходник А.И. 30.03.2018 год
Директор

