

Аудиторско-консалтинговая группа «Консул-Аудит»

Общий регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре СРО ААС 11606064344

Аудиторско-консалтинговая группа "Консул-Аудит"

236000, Россия, г.Калининград, ул.Дм.Донского-7, оф.310, тел./факс (4012)604-454,
755-275

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» от
30.11.2016 г. (ОРНЗ 11606064344 в Реестре СРО ААС)



Общество с ограниченной ответственностью «НОВОСТРОЙ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

за 2016 г.

Адресат:

Участники, исполнительный орган Общества с ограниченной ответственностью
«НОВОСТРОЙ»

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью «НОВОСТРОЙ»

ОГРН 1053902801480

Место нахождения: 238324, РФ, Калининградская область, Гурьевский район, пос.Невское,
ул.Индустриальная, д.19

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Консул-Аудит»

ОГРН 1043900811316

Место нахождения: 236000, РФ, г.Калининград, ул.Дм.Донского, 7 оф.310

Общий регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» - 11606064344

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «НОВОСТРОЙ» за 2016 г., состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г.;
- Отчета о финансовых результатах за 2016 г.;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в т.ч.:
- Отчета об изменениях капитала за 2016 г.;
- Отчета о движении денежных средств за 2016 г.;
- Пояснений.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является

предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Общество на момент составления годовой бухгалтерской отчетности не проводило инвентаризацию объектов незавершенного строительства в соответствии с действующим законодательством РФ. Несоблюдение порядка проведения инвентаризации объектов незавершенного строительства и отражения ее результатов, могло привести к недостоверному отражению показателей отчетности в части наличия имущества, его оценки и введению в заблуждение ее пользователей.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «НОВОСТРОЙ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «АКГ «Консул-Аудит»:



К.В. Беседин

квалификационный аттестат
аудитора № 039935 от 28.11.2001 г.

Общий регистрационный номер записи в Реестре
СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» - 21706019717

28 апреля 2017 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВОСТРОЙ "

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

238324, Калининградская обл, Гурьевский р-н, Невское п, Индустриальная ул, дом № 19

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
79101169		
3906132410		
45.21.1		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.2	Основные средства	1150	4 118	-	-
	в том числе:				
	Затраты на строительство жилого дома по адресу: г. Калининград, ул. Чернышевского, 34	11501	4 118	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 118	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	184	184	184
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	174 190	180 854	214 429
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	39	39	145
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	82	114	53
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	174 495	181 190	214 810
	БАЛАНС	1600	178 613	181 190	214 810

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 046	(33 714)	(43 521)
	Итого по разделу III	1300	3 056	(33 704)	(43 511)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	143 760	176 295	151 292
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	143 760	176 295	151 292
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	31 405	33 276	22 734
5.3	Кредиторская задолженность	1520	392	5 323	84 295
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	31 797	38 599	107 029
	БАЛАНС	1700	178 613	181 190	214 810

Руководитель

(подпись)

Пермякова Татьяна
Петровна

(расшифровка подписи)

27 февраля 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "НОВОСТРОЙ "	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	производство общестроительных работ по возведению зданий	по ОКПО	79101169		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	3906132410		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	45.21.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(30)	(93)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(30)	(93)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4	13
	Проценты к уплате	2330	(6 094)	(5 824)
	Прочие доходы	2340	60 770	114 531
	Прочие расходы	2350	(17 888)	(98 663)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	36 762	9 964
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1)	(156)
	в том числе:			
	Единый налог при УСН	24601	(1)	(156)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 761	9 808

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	36 761	9 808
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Пермякова Татьяна
Петровна

(расшифровка подписи)

27 февраля 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2016
79101169		
3906132410		
45.21.1		
65	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "НОВОСТРОЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2014 г.	3100	10	-	-	-	(43 521)	(43 511)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 807	9 807
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 807	9 807
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
Дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	10	-	-	-	-	X
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	(33 714)	(33 704)
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	-	36 760
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	36 760
Дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	X
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
Дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	10	-	-	-	3 046	3 056

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 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 2014 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	3 056	(33 704)	(43 511)


 Руководитель _____
 (подпись)

Пермякова Татьяна
 Петровна
 (расшифровка подписи)


 27 февраля 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВОСТРОЙ" Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности производство общестроительных работ по возведению зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
79101169		
3906132410		
45.21.1		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	35	201 851
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5	271
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	30	201 580
в том числе:		(7 282)	(9 871)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 198)	(9 808)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17)	(15)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
платежи в бюджет	4125	(35)	(22)
прочие платежи	4129	(32)	(26)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 247)	191 980
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 215	60 917
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	7 215	60 917
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(252 836)
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	-	(252 836)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 215	(191 919)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4315	-	-
Платежи - всего	4319	-	-
в том числе:	4320	-	-
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4324	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4329	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4300	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4400	(32)	61
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4450	114	53
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4500	82	114
	4490	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)


 Пермьякова Татьяна
 Петровна
 (расшифровка подписи)

27 февраля 2017 г.

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	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 2016 г.	-	4 118	-	-	-
	5250	за 2015 г.	-	-	-	-	4 118
Затраты на строительство жилого дома по адресу: г. Калининград, ул. Чернышевского, 34	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	-	4 118	-	-	-
	5242	за 2016 г.	-	-	-	-	4 118
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	
		за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271	-	-
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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 (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2015 г.	145	-	17	(124)	-	-	-	-	39	-	-
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	39	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	145	-	17	(124)	-	-	-	-	39	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	13	12
Отчисления на социальные нужды	5630	4	4
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	14	77
Итого по элементам	5660	31	93
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	31	93

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

6. Обязательства

Наименование показателя

Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
5800	-	-	-
5801	-	-	-
5810	-	-	-
5811	-	-	-
Полученные - всего			
в том числе:			
Выданные - всего			
в том числе:			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2016 г.	5910	-	-	-	-
за 2015 г.	5920	-	-	-	-
за 2016 г.	5911	-	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-	-

10. ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «НОВОСТРОЙ» ЗА 2016 ГОД

10.1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование общества с ограниченной ответственностью	Общество с ограниченной ответственностью «НОВОСТРОЙ»
Сокращенное наименование	ООО «НОВОСТРОЙ»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	ИНН 3906132410 ОГРН 1053902801480 от 21.01.2005 г.
Субъект Российской Федерации	Калининградская область
Юридический адрес	238324, Гурьевский р-н, п. Невское, ул. Индустриальная, 19
Почтовый адрес	238324, Гурьевский р-н, п. Невское, ул. Индустриальная, 19
Основные виды деятельности	В отчетном периоде Обществом получено разрешение на строительство многоквартирного жилого дома с целью последующего получения разрешения на привлечение денежных средств по договорам долевого участия и осуществлении деятельности застройщика в рамках Федерального закона от 30.12.2004 N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных
Среднегодовая списочная численность работников	1
Генеральный директор Общества	Пермякова Татьяна Петровна

В 2016 году Общество начало строительство многоквартирного жилого дома, расположенного по строительному адресу: г. Калининград, ул. Чернышевского, 34 .

Проектная декларация размещена на сайте *Amalienau-haus.ru*

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «НОВОСТРОЙ» за 2016 год составлена в соответствии с требованиями российского законодательства в области бухгалтерского учета, в частности, в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, приказ Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с изменениями и дополнениями), Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом МФ РФ от 06.07.1999 г. № 43н. В 2016 году Общество ведет бухгалтерский учет методом начисления. Вознаграждения управленческому персоналу за 2016 год составили 13 тыс. руб.

10.2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, не применяет следующие ПБУ:

- 1) ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- 2) ПБУ 8/2010 «Учет оценочных обязательств»
- 3) ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- 4) ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- 5) ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Основные принципы учета активов и обязательств организации, закрепленные учетной политикой:

- Выручка от реализации товаров (работ, услуг), признается методом начисления (ПБУ 9/99 «Учет доходов организации»);
- критериями отнесения актива в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г N 26н (далее - ПБУ 6/01);
- срок полезного использования основных средств определяется на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. №1;
- активы, стоимостью не более 40 000 за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитывать на счете 10 «Материалы» и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов;
- амортизация основных средств начисляется линейным способом;
- учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости;
- учет приобретения материалов ведется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»
 - при выбытии МПЗ оцениваются по ФИФО
 - предприятие не образует резерв под снижение МПЗ
 - все затраты на строительство по договорам долевого строительства отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». Учет затрат ведется нарастающим итогом, с начала строительства, до ввода объектов в эксплуатацию или полного завершения работ.
- Обязательства по заключенным договорам долевого участия отражаются на счете 86 «Целевые финансирование» в полной сумме заключенных договоров долевого участия, независимо от поступления средств от дольщиков. Обязательства отражаются на дату регистрации договора долевого участия в органах юстиции.
- Информацию об обязательствах общества по договорам долевого участия отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1450 «Прочие обязательства», если срок до окончания срока исполнения обязательства по передаче помещений дольщикам превышает 12 месяцев, либо в составе строки 1550 «Прочие обязательства» если срок до окончания исполнения обязательств не превышает 12 месяцев.
- при подписании актов приема-передачи квартир с участниками долевого строительства, счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» относится в дебет счета 86 «Целевые финансирование» пропорционально стоимости каждой принятой квартиры, в результате чего, на счете 86 формируется информация об экономии либо перерасходе целевых средств. Экономия денежных средств увеличивает доходы отчетного периода, перерасход - расходы отчетного периода.

• доходы, от выполнения договоров долевого строительства в бухгалтерском учете определяются по формуле:

$V/T_0 * T_1$, где V - сумма вознаграждения заказчика-застройщика исходя из сметного расчета (в целом по проекту) T_0 - Количество месяцев создания объекта долевого строительства T_1 - Количество месяцев строительства, приходящихся на отчетный период.

- в составе денежных средств учитываются денежные эквиваленты, к которым относят депозиты, размещенные на срок до 31 дня с правом досрочного возврата;
- управленческие расходы признаются в себестоимости товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (метод директ-кост).

10.3 ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

В 2016 году Общество продолжало пользоваться полученными от нерезидентов займами и начислять по ним проценты. Общая сумма привлеченных заемных средств составляла на 31.12.2016 года 2 204 024 евро, сумма начисленных за 2016 год процентов составила 73698.18 евро

Банковские кредиты в 2016 году не привлекались. Налоговые санкции в 2016 году не начислялись и не уплачивались.

В составе прочих доходов, отраженных по строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2016 год в сумме 60 770 тыс. руб., учтены:

- списание кредиторской задолженности - 23 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 60 747 тыс. руб.

В составе прочих расходов, отраженных по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2016 год в сумме 17 888 тыс. руб., учтены:

- расходы на банковское обслуживание – 32 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 56 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 17 800 тыс. руб.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не совершалось фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации за 2016 год. Однако обращаем внимание, что 17 марта 2017 года Общество получило от Министерства регионального контроля (надзора) Правительства Калининградской области заключение о соответствии застройщика и проектной декларации требованиям, установленным частью 2 статьи 3, статьями 20 и 21 Федерального закона № 214-ФЗ.

Директор ООО «НОВОСТРОЙ»

Пермякова Т.П.



Пронумеровано, пронумеровано
и скреплено печатью

33 (Тридцать три) листа

Ген директор АКГ «Консул-Аудит»

/К.В.Беседин/

