

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС»
и иным пользователям

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» (ОГРН 1053903289978, 236022, Калининградская область, город Калининград, улица Чкалова, дом 48/50), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2017 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2017 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2017 года и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельств и вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой нашего заключения», прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Мы были назначены аудиторами ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» только после 31 декабря 2017 года и, следовательно, не наблюдали за проведением инвентаризации активов и обязательств в начале и в конце года. Мы не смогли с помощью альтернативных процедур удостовериться в количестве запасов и стоимости объекта незавершенного строительства, имевшихся в наличии на 31 декабря 2017 года. В результате этих обстоятельств мы не смогли определить, есть ли необходимость внесения корректировок в отношении отраженных или не отраженных в бухгалтерском учете сумм запасов, а также элементов отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, за 2017 год в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год.

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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» 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 нами мнения с оговоркой.

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на раздел 10 текстовых пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано, что организация ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» понесла чистый убыток в сумме 3703 тыс. рублей в течение года, закончившегося 31 декабря 2017 года, и на эту дату текущие обязательства организации ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» превысили общую сумму ее активов на 8473 тыс. рублей. Как отмечается в разделе 10 текстовых пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой), данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе 10 текстовых пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой), указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом по причине адекватного раскрытия информации об основных событиях и условиях в бухгалтерской

2

(финансовой) отчетности ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС», которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, а также планы руководства в отношении таких условий или событий.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в текстовых пояснениях 9 ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» к годовой бухгалтерской отчетности:

- прилагаемая бухгалтерская отчетность является пересмотренной;
- подготовка ее связана с исправлением существенных ошибок, обнаруженных в первоначальной бухгалтерской отчетности после даты ее подписания за 2017 год, но до даты утверждения такой отчетности участником;
- бухгалтерская отчетность за 2017 год, которая была представлена пользователям ранее, подлежит замене на прилагаемую отчетность;
- исправленные ошибки связаны, в том числе с корректировкой (увеличением) непокрытого убытка года на 1079 тыс. руб., закончившегося 31.12.2017, с корректировкой (уменьшением) кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками, с бюджетом по налогам и сборам, с прочими кредиторами на общую сумму 23239 тыс. руб. и дебиторской задолженности с прочими дебиторами на общую сумму 23378 тыс. руб.

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем так же внимание на следующую информацию, изложенную в текстовом пояснении 9 к годовой бухгалтерской отчетности за нарушение требований нормативных правовых актов ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» привлечено к административной ответственности Министерством регионального контроля (надзора) Калининградской области по итогам документарной проверки за 2016-2017 год.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили, что за исключением вопросов, изложенных в разделах «Основания для выражения мнения с оговоркой», «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности» и «Важные обстоятельства» отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не предназначена для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

3

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» 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 ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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


- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой 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;
 - 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 ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС»;
 - оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС»;
 - делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» 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 ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участником аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о

4

существенных замечаниях по результатам 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
Аудитор ООО «ББК»


Н. Н. Цедрик
(Квалификационный аттестат аудитора №
01-001144, ОРНЗ № 21603095684)

Генеральный директор ООО «ББК»


Н. М. Кудрявцева
(квалификационный аттестат аудитора №
К010440; ОРНЗ: № 21603038365)

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «БалтБизнесКонсалт»
(ООО «ББК»)

ОГРН 1153926036527 **ОРНЗ** 11603038590

Место нахождения: 236022, Российская Федерация, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Дм.
Донского, д. 11, оф. 505в

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация)
(СРО РСА)

«28» апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИнвестЖилСтройПлюс"		78633060		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3906142899		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД			
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	236022, Калининградская обл, Калининград г, Чкалова ул, дом № 48/50				

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	651	21 962	66 154
	в том числе:				
	объект строительства Толстикова 75А		-	21 357	967
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	651	21 962	66 154
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 302	-	5 879
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	34 248	53 524	30 353
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 297	122	141
	Прочие оборотные активы	1260	97 145	-	-
	в том числе:				
	объект строительства Толстикова 75А		97 145	-	-
	Итого по разделу II	1200	138 992	53 646	36 373
	БАЛАНС	1600	139 643	75 607	102 526

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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 090	5 090	5 090
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(13 583)	(9 881)	(8 891)
	Итого по разделу III	1300	(8 483)	(4 781)	(3 791)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 930	12 672	5 781
	Кредиторская задолженность	1520	27 217	27 823	20 458
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	109 978	39 893	80 077
	в том числе: сумма неисполненных обязательств по ДДУ		109 978	39 893	80 077
	Итого по разделу V	1500	148 126	80 388	106 317
	БАЛАНС	1700	139 643	75 607	102 526

Руководитель



(подпись)

Крылова Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

28 апреля 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ИнвестЖилСтройПлюс"** по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
78633060		
3906142899		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	1 698	4 347
	Себестоимость продаж	2120	-	(616)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 698	3 731
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 245)	(3 754)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 547)	(23)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 235	-
	Прочие расходы	2350	(4 390)	(967)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 702)	(990)
	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	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 702)	(990)

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	(3 702)	(99)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Крылова Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 апреля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
78633060		
3906142899		
65	16	
384		

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИнвестЖилСтройПлюс"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности

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 2015 г.	3100	10	-	5 090	-	(8 891)	(3 791)
<i>За 2016 г.</i>	3210	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(990)	(990)
<i>в том числе:</i>							
убыток	3221	X	X	X	X	(990)	(990)
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 2016 г. За 2017 г.	3200	10	-	5 090	-	(9 881)	(4 781)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 702)	(3 702)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(3 702)	(3 702)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций							
уменьшение количества акции	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	X	-	-
3327		X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10	-	5 090	-	(13 583)	(8 483)

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	(3 791)	(990)	-	(4 781)
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	(3 791)	(990)	-	(4 781)
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(8 891)	(990)	-	(9 881)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(8 891)	(990)	-	(9 881)
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	(8 483)	(4 780)	(3 791)



Руководитель Крылова Ирина Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2018 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ИнвестЖилСтройПлюс"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
78633060		
3906142899		
65	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	50	91
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	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	50	91
Платежи - всего	4120	(48 229)	(36 757)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 915)	(31 695)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 224)	(2 612)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 090)	(2 450)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(48 179)	(36 666)
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	(3 261)	(3 055)
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	-	-
возврат по расторжению ДДУ	4225	(2 155)	(3 055)
прочие платежи	4229	(1 106)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 261)	(3 055)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	79 666	47 864
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	15 582	16 193
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	64 084	31 671
Платежи - всего	4320	(24 051)	(8 162)
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	(24 051)	(8 162)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	55 615	39 702
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 175	(19)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	122	141
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 297	122
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Крылова Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

28 апреля 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИнвестЖилСтройПлюс"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	651	21 962	66 154
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3 302	-	5 879
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	34 248	53 524	30 353
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 297	122	141
Прочие оборотные активы	1260	97 145	-	-
ИТОГО активы	-	139 643	75 607	102 526
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	10 930	12 672	5 781
Кредиторская задолженность	1520	27 217	27 823	20 458
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	109 978	39 893	80 077
ИТОГО пассивы	-	148 126	80 388	106 317
Стоимость чистых активов	-	(8 483)	(4 780)	(3 791)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	678	(74)	-	-	-	(23)	-	-	747	(97)
	5210	за 2016г.	678	(74)	-	-	-	-	-	-	678	(74)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	605	-	-	-	-	(23)	-	-	674	(23)
	5211	за 2016г.	605	-	-	-	-	-	-	-	605	-
Другие виды основных средств	5202	за 2017г.	74	(74)	-	-	-	-	-	-	74	(74)
	5212	за 2016г.	74	(74)	-	-	-	-	-	-	74	(74)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	21 357	75 788	-	-	97 145
	5250	за 2016г.	65 549	59 885	(104 077)	-	21 357
в том числе:							
Чкалова 48-50	5241	за 2017г.	-	6	-	-	6
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Светлогорск	5242	за 2017г.	-	6	-	-	6
	5252	за 2016г.	967	-	967	-	-
толстикова	5243	за 2017г.	21 357	75 777	-	-	97 134
	5253	за 2016г.	4 360	16 996	-	-	21 357
Орудийная	5244	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016г.	60 221	42 888	103 109	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Крылова Ирина
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 апреля 2018 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Крылова Ирина
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 апреля 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2 829	3 106
Отчисления на социальные нужды	5630	375	520
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3 231	744
Итого по элементам	5660	6 435	4 370
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 189)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 246	4 370

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



Руководитель
Крылова Ирина
Викторовна
(расшифровка подписи)

28 апреля 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» ЗА 2017 ГОД

г. Калининград

26 апреля 2018 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Инвестжилстройплюс» за 2017 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвестжилстройплюс».

Адрес местонахождения: 236022, Калининград, ул. Чкалова, 48-50.

Дата государственной регистрации « 07» октября 2005 года.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным номером 1053903289978. ИНН/КПП 3906142899/390601001.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Средняя численность работающих на 31.12.2017 года – 12 человек.

Общество является малым предприятием.

Учредитель компании – Маджидов Виктор Саломович .

Генеральный директор – Крылова Ирина Викторовна

Основным видом деятельности Общества с 2005 года является строительство зданий и сооружений.

Информация об Аудиторе Общества: официальным аудитором является ООО аудиторская компания «БалтБизнесКонсалт».

2. Информация о деятельности застройщика в 2017 году.

Основным видом деятельности предприятия в 2017 г. являлось осуществление деятельности застройщика, привлекающего денежные средства участников долевого строительства в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 г. № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» по строительству жилого дома по ул. Генерала Толстикова, 75А, г. Калининград, на основании разрешения на строительство № 39-RU39301000-147-2016 от 07.07.2016 г., № 39-RU39301000-384-2016 от 28.12.2016 г., строительство ведется собственными силами и подрядным способом.

По строке 1150 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены затраты на строительство многоквартирного жилого дома, квартиры в котором предназначены для передачи участникам долевого строительства.

С начала строительства:

- было заключено 46 договоров долевого участия в строительстве по 55 объектам
- было расторгнуто 6 договоров долевого участия в строительстве по 6 объектам за отчетный период
- было заключено 37 договоров долевого участия в строительстве по 37 объектам
- было расторгнуто 3 договоров долевого участия в строительстве по 3 объектам

Размер обязательств Общества перед дольщиками по состоянию на 31.12.2017 г. – 109978 тыс. руб., отражены по строке 1550 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, включая вознаграждение застройщика.

Строительство на конец года находится в незавершенной стадии, затраты на строительство жилого дома составили 97145 тыс. руб.

3. Учетная политика предприятия. Раскрытие информации в отчетности

3.1. Бухгалтерская отчетность, сформированная в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- отчета об изменениях капитала за 2017 год;
- отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2017 года и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

3.2. Бухгалтерский учет в организации ведет бухгалтерская служба, как структурное подразделение, под руководством главного бухгалтера.

Согласно приказа №11 от 29 декабря 2016 года в Обществе утверждена учетная политика в целях бухгалтерского учета.

Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. К балансовому учету и начислению амортизации принимаются основные средства стоимостью более 40 тыс. рублей.

Переоценка основных средств не производится.

Отражение расходов на заготовление материально-производственных запасов и товаров производится без применения счетов 15 и 16.

При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Инвентаризация активов и обязательств проводится один раз в год обязательно в срок с 01 октября по 31 декабря. Инвентаризация основных средств проводится не менее одного раза в три года.

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Если после передачи участникам долевого строительства помещений в определенном многоквартирном доме обнаружены недоделки Общество обязано понести расходы в отношении этого дома (на устранение недоделок, на отложенные работы сезонного характера, на обременения, обусловленные получением разрешения на строительство), Общество признает оценочное обязательство - создает резерв - в сумме ожидаемых расходов при условии, если эти ожидаемые расходы могут быть определены с достаточной степенью надежности.

При оказании услуг заказчика-застройщика (далее УЗЗ) по объекту недвижимости, в отношении которого заключены договоры участия в долевом строительстве (далее ДДУ), объектом бухгалтерского учета выручки и затрат является совокупность ДДУ, заключенных в отношении помещений в определенном создаваемом объекте недвижимости (многоквартирном доме).

Выручка от оказания УЗЗ по объекту недвижимости признается способом «по мере готовности», если финансовый результат от оказания УЗЗ по данному объекту недвижимости на отчетную дату может быть достоверно определен.

В целях признания выручки от оказания УЗЗ по объекту недвижимости способом «по мере готовности» под отчетной датой понимается дата акта приема-передачи объекта недвижимости дольщику.

Финансовый результат от оказания УЗЗ по объекту недвижимости на отчетную дату может быть достоверно определен, если в отношении соответствующего объекта недвижимости одновременно выполняются следующие условия на отчетную дату:

- имеются заключенные ДДУ в отношении помещений в создаваемом объекте недвижимости;

- существует уверенность в получении Обществом экономической выгоды, связанной с ДДУ, заключенными на отчетную дату в отношении помещений в создаваемом объекте недвижимости;

- величина общей выручки от оказания УЗЗ по объекту недвижимости может быть определена;

- степень завершенности УЗЗ по объекту недвижимости может быть определена;

- сумма фактических затрат на оказание УЗЗ по объекту недвижимости может быть определена.

В ходе строительства объекта недвижимости величина общей выручки на оказание УЗЗ по объекту может изменяться в связи:

- с изменением цены ДДУ в строящемся объекте;
- с изменением расчетной величины совокупных затрат, обусловленных технологией строительства, по данному объекту недвижимости.

Фактические затраты на оказание УЗЗ по объекту недвижимости определяются ежемесячно, начиная с месяца, в котором заключен первый договор участия в долевом строительстве в отношении помещений в данном объекте.

В бухгалтерском учете выручка от оказания УЗЗ по объекту недвижимости признается «по мере готовности» на дату акта приема-передачи объекта недвижимости дольщику.

В качестве критерия признания ошибки существенной и раскрытия информации о ней в бухгалтерской отчетности устанавливается сумма - 5% от выручки от реализации за отчетный период.

Согласно приказа № 11 от 29 декабря 2016 года об утверждении учетной политики на 2017 год и списания общехозяйственных расходов по счету 26 счета в отчете о финансовых результатах за 2017 год отражены управленческие расходы в сумме 3245 тыс. руб.

3.3. В качестве объекта налогообложения выбраны доходы минус расходы.

По итогам каждого отчетного периода исчисляется сумма авансового платежа по налогу, исходя из 15 % ставки налога и фактически полученных доходов за минусом расходов, рассчитанных нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания соответственно первого квартала, полугодия, девяти месяцев с учетом ранее исчисленных сумм авансовых платежей по налогу.

Ведение книги учета доходов и расходов осуществляется в электронном виде с использованием компьютерной программы с последующей распечаткой на бумажный носитель.

При обнаружении ошибок (искажений) в исчислении налоговой базы, относящихся к прошлым налоговым (отчетным) периодам, в текущем налоговом (отчетном) периоде, если допущенные ошибки (искажения) привели к излишней уплате налога, перерасчет налоговой базы и суммы налога производится за период, в котором были выявлены указанные ошибки (искажения).

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2017 год

За 2017 год Обществом получены следующие показатели деятельности:

- Выручка составила – 1698 тыс. руб., включая:
 - выручку от оказания услуг заказчика-застройщика – 1698 тыс. руб.;
 - себестоимость услуг заказчика-застройщика – 0 тыс. руб.;
- Управленческие расходы – 3245 тыс. руб.;
- Прибыль (убыток) от продаж составила – (1547) тыс. руб.;
- Прочие доходы (списание по результатам инвентаризации кредиторской задолженности) составили – 2235 тыс. руб.;
- Прочие расходы составили – 4390 тыс. руб., включая:
 - списание по результатам инвентаризации дебиторской задолженности свыше трех лет – 2390 тыс. руб.;
 - резерв по безнадежной дебиторской задолженности – 2000 тыс. руб.;
- Чистая прибыль (убыток) составила – (3702) тыс. руб.;

Расходы на оплату труда в 2017 году составили 3419 тыс. рублей, в том числе начисленная заработная плата 2829 тыс. рублей, страховые взносы – 590 тыс. рублей. Все сотрудники предприятия работают в Обществе по бессрочным трудовым договорам.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности и прочих доходов в 2017 году представляет собой убыток в сумме - 3703 тыс. руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2017 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат текущие административные расходы, прочие расходы, связанные со списанием дебиторской задолженности.

5. Характеристика отдельных статей баланса

5.1 Пояснения к дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность – 34248 тыс. руб., она является **срочной**, в пределах сроков и сумм, установленных договорными отношениями. Задолженность дольщиков на 31.12.2017 года составила 25224 тыс. рублей. Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам на выполнение работ по строительству многоквартирного жилого дома, составили 3232 тыс. рублей.

5.2 В 2017 году начислен резерв по дебиторской задолженности ООО «Виваге», признанной сомнительной. Данная задолженность возникла из договора беспроцентного займа предоставленного Обществом в 2012 году. Заемщик ООО «Виваге» с апреля 2017 года находится в стадии ликвидации. Резерв начислен в сумме задолженности 2000000 (Два миллиона) рублей.

5.3 Пояснения к кредиторской задолженности

- кредитные обязательства на отчетную дату отсутствуют;
- обязательства по заемным средствам **краткосрочные** и составляют 10930 тыс. руб., их структура представлена в таблице.

Таблица 1 - Структура заемных средств, полученных от других организаций.

Наименование заимодавца	Сальдо на начало периода	Оборот за период		Сальдо на конец периода
		Поступило	Возвращено	
Маджидов Виктор Саломович	12216	0	12216	0
ООО «Текстиль Про»	0	2750	2750	0
Прохоренко Валерий Михайлович	500		500	0
ООО «Отрадное»	-44	20060	9085	10930

Займы, полученные Обществом, беспроцентные, начисленных обязательств по процентам за 2017 год у Общества нет.

5.4. Задолженность перед персоналом по оплате труда составляет 12 тыс. руб. Начисление заработной платы производится согласно штатного расписания и действующему положению об оплате труда.

5.5. Задолженность по налогам и сборам составляет 1443 тыс. рублей в том числе:

- НДФЛ – 729,17 тыс. рублей
- страховые взносы в ПФР – 585,69 тыс. рублей
- ФСС – 14,4 тыс. рублей
- прочие налоги и сборы – 114 тыс. рублей

В отчетном периоде налоговых проверок и проверок внебюджетными фондами не было. В 2018 году Общество перечислило в бюджет и внебюджетные фонды 1052 тыс. руб.

6. Пояснения к отчету о движении денежных средств

26

Характеристика структуры денежных средств:

Движение денежных средств, связанных со строительством многоквартирного жилого дома, отражено в разделе ОДДС «Денежные потоки от финансовых операций»

Поступления – 79716 тыс. руб.,

из них - 64084 тыс. руб. поступило по договорам долевого участия от дольщиков.

Поступления по договорам долевого участия включают средства за услуги заказчика-застройщика в размере 1698 тыс. руб.

Платежи – 74434 тыс. руб., из них:

43915 тыс. руб. оплачено поставщикам, подрядчикам за работы, услуги,

3224 тыс. руб. на оплату труда работников,

12 тыс. руб. уплачено налога по УСН.

Возвращено участникам долевого строительства 2155 тыс. руб.

7. Результаты инвентаризации

В организации по состоянию на 28 декабря 2017 года была проведена инвентаризация ТМЦ. По состоянию на 30 декабря 2017 года была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств. Результаты отражены в актах инвентаризации. Инвентаризация основных средств в 2017 году не проводилась, что соответствует учетной политике.

8. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операций каждого вида за отчетный период		Незавершенные по состоянию на отчетную дату операции, тыс.руб.
			тыс.руб.	%	
Крылова Ирина Викторовна	Исполнительный орган	Кредиторская задолженность по договору цессии	0	0	10442
Мажидов Виктор Саломович	Участник имеющий долю более 20% УК	Займы (возврат)	12216	50	0
Руководитель Крылова И.В.	Исполнительный орган	Вознаграждение за исполнения трудовых функций	185	6	0
ООО «Отрадное»	Контролируется исполнительным органом Крыловой И.В.	Займы (возврат)	(9085)	37	
		Займы получение	22810	88	10930
		Выполнение строительных работ	16940	22	7940

9. Событие после отчетной даты

По состоянию на 31.12.17 г. заключены договоры долевого участия на квартиры в строящемся жилом доме по ул. Толстикова, 75А. В 2018 году планируется дальнейшая реализация недвижимости в данном объекте. Общество планирует вести деятельность как застройщик и в 2018 году.

Министерством контроля и надзора Калининградской области проведена внеплановая

документарная проверка Общества по соблюдению Обществом нормативных правовых актов. По результатам проверки Общество привлечено к административной ответственности, штрафные санкции оплачены Обществом 30.01.2018 г.

Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» за 2017 год является пересмотренной.

Подготовка пересмотренной отчетности связана с исправлением показателей, первоначальной бухгалтерской отчетности после даты ее подписания за 2017 год, но до даты утверждения такой отчетности участником Общества. Влияние корректировок на показатели первоначального годового бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г. приведено ниже в таблице:

Наименование показателя	Код	Бухгалтерский баланс первоначальный Тыс. руб.	Бухгалтерский баланс пересмотренный Тыс. руб.	Прирост (уменьшение) Тыс. руб.	доля изменения %
Основные средства	1150	98823	651	-98172	-99%
Дебиторская задолженность	1230	57646	34248	-23398	-41%
Прочие оборотные активы	1260	0	97145	97145	100%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12504	13583	1079	8%
Кредиторская задолженность	1520	50456	27217	-23239	-46%
БАЛАНС	1700	163960	139643	-24317	-15%

Наименование показателя	Код	Отчет о финансовых результатах первоначальный Тыс. руб.	Отчет о финансовых результатах пересмотренный Тыс. руб.	Прирост (уменьшение) Тыс. руб.	доля изменения %
Выручка	2110	4959	1698	-3261	-65%
Прибыль(убыток) до налогообложения	2200	1714	-1547	-3261	-90%
Прочие доходы	2340	0	2235	2235	100%
Прочие расходы	2350	-2390	-4390	-2000	-46%
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	-676	-3702	-3026	-82%
Прочее	2460	-1948	0	1947	100%
Чистая прибыль(убыток)	2400	-2624	-3702	-1078	29%
Совокупный финансовый результат	2500	-2624	-3702	-1078	29%

Бухгалтерская отчетность за 2017 год, которая была предоставлена пользователям ранее, подлежит замене на прилагаемую отчетность.

10. Информация о непрерывности деятельности

В 2017 году ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» понесло убытки в сумме 3702 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2017 г. чистые активы общества, приведенные в разделе III отчета «Об изменениях капитала», имеют отрицательную величину и составляют 8483 тыс.руб.

Руководство ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» признает тот факт, что данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Однако, несмотря на определенные трудности ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС», не планирует прекращение деятельности.

В течение 12 месяцев после отчетной даты ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» планирует передачу готовых объектов участникам договоров долевого строительства. Полученную прибыль Общество намерено направить на покрытие текущего убытка. ООО

ожидает значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; не ожидается увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности; не ожидается возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность ООО «ИНВЕСТЖИЛСТРОЙПЛЮС» продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты

Генеральный директор

Крылова И.В.

Главный бухгалтер

Афанасьева О.Л.



Всего прошито,
пронумеровано и скреплено
печатью

28 (Владимир Васильевич)

Лист 28

Полный директор

ООО «БСК»

Курган

И.М. Мещ

20.18 г.

