

Аудиторское заключение

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности

ООО «Фирма ИВ»

за 2016 год

Аудиторское заключение

Участнику
ООО «Фирма ИВ»
Руководству
ООО «Фирма ИВ»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ИВ»

Государственный регистрационный номер: 1025001767449

Место нахождения: 141281, Московская обл., г. Ивантеевка, ул.
Хлебозаводская, д.6 А.

АУДИТОР:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРАВОВЕСТ Аудит»

Государственный регистрационный номер: 1057747460858

Место нахождения:

115093, г. Москва, 1-й Щипковский переулок, дом 20, этаж 7, комната 8, 9

Наименование саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ):

11206022578.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Фирма ИВ», состоящей из следующих форм:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- отчет об изменениях капитала за 2016 год;
- отчет о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ООО «Фирма ИВ» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Фирма ИВ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

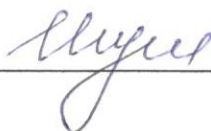
Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Фирма ИВ», обращаем внимание, что по состоянию на 31.12.2016 г. чистые активы Организации составляют отрицательную величину (3 073) тыс. руб. Данное обстоятельство в полной мере раскрыто в п. 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий 2015 год не проводился в связи с тем, что деятельность Организации за 2015 год не подлежала обязательному аудиту.

Генеральный директор
ООО «ПРАВОВЕСТ Аудит»



Н.А.Игуш



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Фирма ИВ"</u>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	<u>Подготовка собственной недвижимости к продаже</u>	по ОКВЭД	31	12	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>общество с ограниченной ответственностью</u>	по ОКФС / ОКФС	23502247		
частная / ответственностью		по ОКЕИ	5016001440		
Единица измерения:	в тыс. рублей		70.11		
Местонахождение (адрес)	<u>Московская обл, Ивантеевка, Хлебозаводская, дом № 6, корпус А</u>		12300	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	-	-	-
	Основные средства	1150	220 134	49 089	13 252
	в том числе:				
	земельный участок		12 359	12 359	12 359
	Строительство ЖК		207 775	36 730	893
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	220 134	49 089	13 252
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	32 832	6 208	155
	Дебиторская задолженность	1230	157 082	674	853
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 200	-	-
	в том числе:				
	Векселя ПАО Сбербанк		15 200	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 665	51	60
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	208 778	6 933	1 068
	БАЛАНС	1600	428 912	56 022	14 320

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	11	11	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 084)	(3 161)	(3 166)
	Итого по разделу III	1300	(3 073)	(3 150)	(3 156)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	260 765	345	346
	в том числе:				
	в т.ч. % начисленные		15 181	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	133 763	-	-
	в том числе:				
	Зарегистрированные ДДУ		133 763	-	-
	Итого по разделу IV	1400	394 528	345	346
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	18 686	16 062
	Кредиторская задолженность	1520	37 457	40 140	1 067
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	37 457	58 826	17 129
	БАЛАНС	1700	428 912	56 021	14 319



руководитель

(подпись)

Лозенко Алексей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2017 г.

5

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Фирма ИВ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Подготовка собственной недвижимости к продаже
Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной частной / ответственностью
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
23502247		
5016001440		
70.11		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	21 048	409
	Себестоимость продаж	2120	(308)	(244)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	20 740	165
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	(118)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 740	47
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(20 204)	-
	Прочие доходы	2340	30 715	-
	Прочие расходы	2350	(31 154)	(42)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	97	5
	Текущий налог на прибыль	2410	(19)	(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	78	4

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	78	4
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Лозенко Алексей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2017 г.

7

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
23502247		
ИНН		
5016001440		
по ОКПО		
70.11		
ОКВЭД		
12300	16	
по ОКЕИ		
384		

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Фирма ИВ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Подготовка собственной недвижимости к продаже
Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной частной / ответственностью
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	-	-	-	(3 166)	(3 156)
За 2015 г.	3210	-	-	-	-	5	5
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5	5
переоценка имущества	3212	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	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	11	-	-	-	(3 161)	(3 150)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	77	77
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	77	77
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	11	-	-	-	(3 084)	(3 073)

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	(3 156)	5	1	(3 150)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(3 156)	5	1	(3 150)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(3 166)	5	-	(3 161)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 166)	5	-	(3 161)
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(3 073)	(3 150)	(3 156)



Лозенко Алексей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 февраля 2017 г.

11

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Фирма ИВ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Подготовка собственной недвижимости к продаже
Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной частной / ответственностью
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
23502247		
5016001440		
70.11		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 191	266
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 704	178
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	487	88
Платежи - всего	4120	(299 272)	(1 650)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(245 571)	(277)
в связи с оплатой труда работников	4122	(177)	(170)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(53 524)	(1 203)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(296 081)	(1 384)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	118 725	-
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	315	-
Ср-ва дольщиков, полученные на финансирование строительства	4215	88 010	-
прочие поступления	4219	30 400	-
Платежи - всего	4220	(45 600)	-
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	(45 600)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	73 125	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	266 351	1 975
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	266 351	1 975
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
гашение векселей	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(39 781)	(600)
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	(39 781)	(600)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	226 570	1 375
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 614	(9)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	51	60
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 665	51
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Уководитель

(подпись)

Лозенко Алексей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2017 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Поступило	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	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	
		5120	5121	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							

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		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	12 359	-	-	-	-	-	12 359	-
	5210	за 2015 г.	12 359	-	-	-	-	-	12 359	-
в том числе: Земельные участки	5201	за 2016 г.	12 359	-	-	-	-	-	12 359	-
	5211	за 2015 г.	12 359	-	-	-	-	-	12 359	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2016 г.	-	-	-	207 775	
	5250	за 2015 г.	36 730	-	-	-	
в том числе: вложения в СМД	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2015 г.	36 730	171 045	-	207 775	

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

Наименование показателя	Код	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:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	12 359	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка					первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	45 600	(30 400)	-	-	15 200
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2016 г.	-	-	45 600	(30 400)	-	-	15 200
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	45 600	(30 400)	-	-	15 200
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	15 200	-	-
в том числе:				
векселя ПАО Сбербанк	5321	15 200	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года		выбыло								перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -			
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Авансы выданные	5503 5523	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Прочая	5504 5524 5505 5525	за 2016 г. за 2015 г. за 2016 г. за 2015 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2016 г. за 2015 г.	833 887	- -	156 575 72	- -	- -	(126)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	487 833	157 082 833	
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2016 г. за 2015 г.	- 109	- -	- -	- -	- -	(109)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2016 г. за 2015 г.	665 680	- -	110 651 1	- -	(16)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	665 45 766	
Прочая	5513 5533 5514 5534	за 2016 г. за 2015 г. за 2016 г. за 2015 г.	169 98 -	- -	45 924 71	- -	(1)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	169 -	
Итого	5500 5520	за 2016 г. за 2015 г.	833 887	- -	156 575 72	- -	(126)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	157 082 833	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода				
				поступление	выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2016 г.	-	266 351	-	-	-	-	-	-	250 765
- всего	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2016 г.	-	111 964	2 934	(39 781)	-	-	-	-	75 116
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	345	154 370	10 684	(1)	-	-	-	-	165 054
	5573	за 2015 г.	346	-	-	-	-	-	-	-	345
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы перенесенные из краткосрочных в долгосрочные	5555	за 2016 г.	18 686	-	1 563	-	-	-	X	X	20 250
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	58 986	37 618	15 181	(43 088)	-	-	-	-	37 457
	5580	за 2015 г.	17 164	41 639	1 249	(1 066)	-	-	-	-	58 986
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	39 997	35 693	-	(39 658)	-	-	-	-	36 032
	5581	за 2015 г.	784	39 658	-	(445)	-	-	-	-	39 997
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	700	-	-	-	-	-	-	700
	5582	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	212	1 224	-	(495)	-	-	-	-	633
	5583	за 2015 г.	218	2	-	(8)	-	-	-	-	212
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	2 934	(2 934)	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	16 062	1 975	1 249	(600)	-	-	-	-	18 686
прочая	5566	за 2016 г.	91	2	-	-	-	-	-	-	93
	5586	за 2015 г.	100	4	-	(13)	-	-	-	-	91
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016 г.	58 986	303 970	15 181	(43 088)	-	-	X	X	298 222
	5570	за 2015 г.	17 164	41 639	1 249	(1 066)	-	-	X	X	58 986

22

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	203	180
Отчисления на социальные нужды	5630	63	56
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	42	20
Итого по элементам	5660	308	256
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	308	256

7. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	75 116	-	-
в том числе:				
Кредитный договор с ПАО Сбербанк	5811	75 116	-	-



Директор

27.02.2017 г.

А.В. Лозенко

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2016 год

Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ИВ» ,
ОКОПФ – 12300, ОКФС - 16

Учредителями общества являются: Физическое лицо Лозенко Алейсей Валерьевич - 100%. Размер УК составляет 11 тыс. рублей.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерский учет в обществе осуществляется Директором.

Применяемая единица измерения при заполнение отчетности и пояснений тыс.руб.

В отчетном году по направлениям оперативно-хозяйственной деятельности Общества были выполнены следующие виды работ по основной деятельности:

1. Оказание услуг, связанных с оформлением и регистрацией ДДУ	5833,0
2. Услуги Заказчика-Застройщика	15215,0
Итого:	21048,0
Себестоимость выполненных работ и услуг	308,0
Валовая прибыль (убыток)	20740,0
Внереализационные доходы :	30715,0
в т.ч.:	
Предъявление векселей к гашению	30715,0
Прочие расходы, в т.ч.:	51358,0
% к выплате по полученным займам и кредитам	20204,0
списание стоимости векселей	30400,0
Оплата госпошлины при регистрации права собственности	189,6
Услуги банка	80,2
Налоги, Штрафы, пени	483,6
Расходы прошлых лет выявленные в отчетном периоде	1,0
Прибыль (убыток) до налогообложения за 2016 г.	97,0
Убыток до налогообложения	
Оценочные обязательства	
Начислен налог на прибыль бюджету за 2016 г.	19,4
Чистая прибыль	77,6
Чистые активы	-3073,0
Часть прибыли перечисленная в федеральный бюджет	

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств за 2016 год.

Капитальные вложения

В 2016 не было приобретено:

материальных ресурсов;
хозяйственного инвентаря;
основных средств;

Остаток основных средств на начало года	12359,0
в восстановительной стоимости (земельный участок)	20775,0
Остаток незавершенного производства	
Остаток основных средств на конец отчетного периода	220134,0
в восстановительной стоимости	

Износ основных средств

Амортизация основных средств не начислялась.

Остаточная стоимость	основных средств	на	конец	года
220134,00				

Оборотные средства

Запасы оборотных средств на:

начало года
конец года

-
-

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Денежные средства

остаток денежных средств на:

начало года
конец года

51,0
3665,0

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2016 г.,

157082,0

в том числе:

1. Расчеты с бюджетом	13,1
2. Оказаны услуги на сумму	
3. Авансовые платежи поставщикам материалов и услуг	111315,8
4. Внебюджетные фонды	-
5. Расчеты с подотчетными лицами	-
6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	45752,6

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2016 г.,

37457,0

в том числе:

1. Внебюджетные фонды	632,8
2. Бюджету по НДС, налогу на имущество, НДФЛ, земельный налог	
3. Получены от поставщиков материалы и оборудование	36031,6
4. Расчеты с покупателями и заказчиками	699,5
5. Перед персоналом по з/п за 2016 г.	-

6. Прочие кредиторы	92,8
<u>Фонд оплаты труда</u>	
За 2016 год направлено средств на оплату труда списочному составу	203,0
Среднесписочная численность	1
Среднемесячная зарплата на одного работающего	16,9
Сумма страховых взносов за 2016 год составила	63,3

Изменение оценочных значений.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежемесячно.
 Основание: пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008.
 Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2016 г.

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
 При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов:
 по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
 Приказ, ПБУ Минфина России от 10.12.2002 №№ 126н, ПБУ 19/02
 Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Расходы (проценты) по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

(Основание: п. 4 ПБУ 15/2008)

Основная сумма обязательств по кредитам и займам полученным	на 31.12.16 г.	245584,0
Сумма % по займам	на 31.12.16 г.	15181,1,0

Все займы полученные являются долгосрочными, т.к погашения обязательств должно быть не ранее 10.10.2020 года.

Вознаграждение основному управленческому персоналу со страховыми взносами в 2016 году составили: 234,0

2. Со второй половины 2016 года наша организация начала строительство инвестиционного объекта, Жилой комплекс, состоящий из 3-х многоэтажных домов, является Заказчиком-Застройщиком. В связи с долгосрочным периодом строительства, по завершению 2016 года, при расчете закрытие года чистые активы получились с отрицательным значением (-3073).

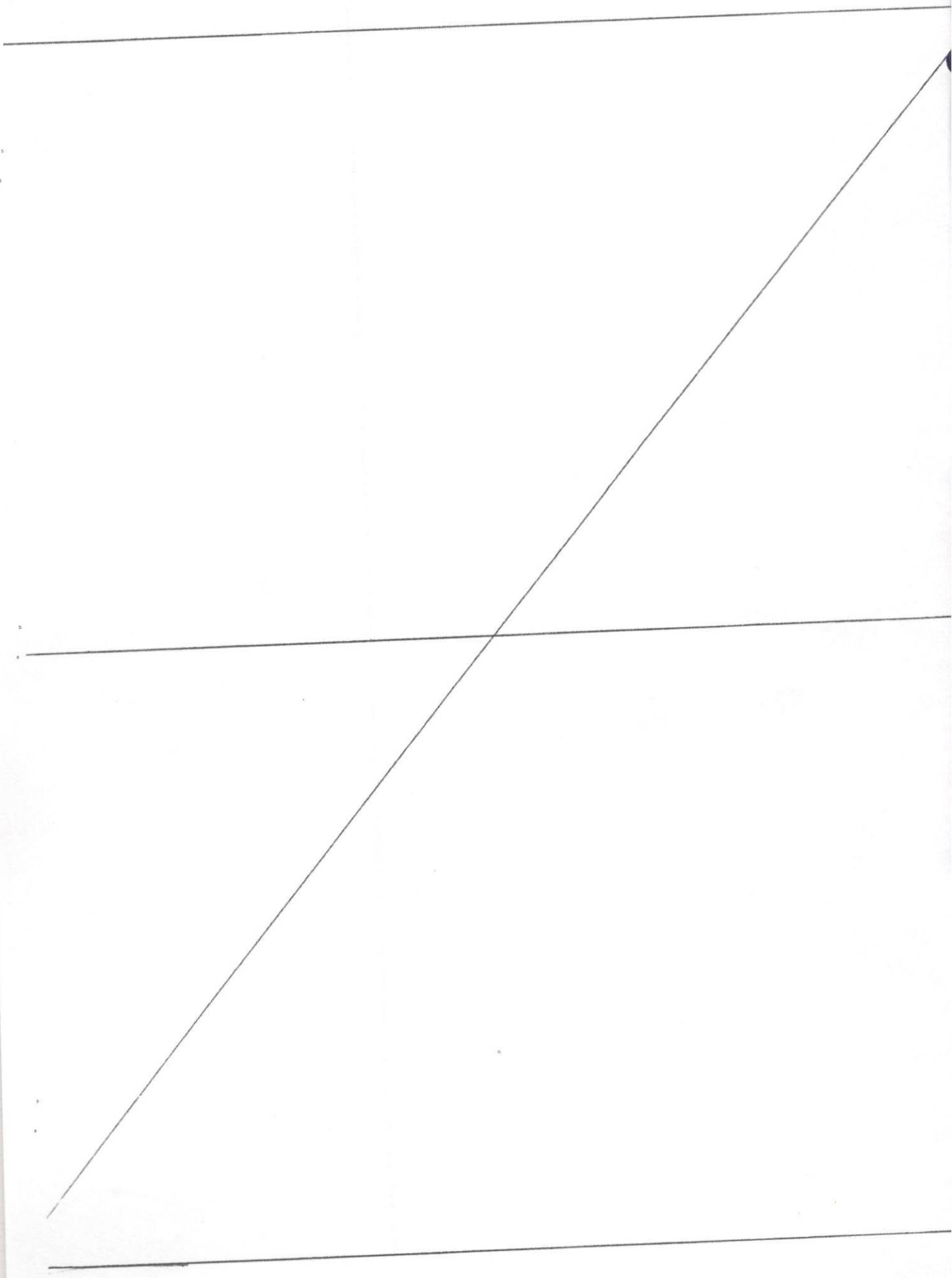
Увеличение стоимости чистых активов и доведение данного показателя до норматива планируем в 2018 году, при реализации инвестиционного актива.

Директор

27.02.2017 г.



А.В. Лозенко



Прошито и пронумеровано на 30 листах

Игуш Н.А./

Генеральный директор
ООО «ПРАВОВОСТ АУДИТ»

