

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Минские Холмы»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Минские Холмы» (далее - ООО «Минские Холмы»), состоящей из:

1. бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
2. отчета о финансовых результатах за 2018 год,
3. приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2018 год
  - отчета о движении денежных средств за 2018 год,
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «Минские Холмы» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

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

### **Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности**

Мы обращаем внимание на пункт 1.3 «Чистые активы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, а именно на то, что руководство Общества считает, что ООО «Минские Холмы» способно продолжать свою деятельность непрерывно как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты, несмотря на то, что его чистые активы по состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2017 меньше величины уставного капитала на 18 607 тыс. рублей и 861 тыс. рублей соответственно, а также на планы руководства в связи с этим обстоятельством. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью «Минские холмы»  
Адрес местонахождения: 107078, г. Москва, ул. Садовая-Спаская, дом. 28, оф. 26  
ОГРН: 5167746441946

Независимый аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Оценка-Аудит»  
Адрес местонахождения: 141002, Московская обл., г. Мытищи, ул. Станционная, д. 3, корп.1, оф.18  
ОГРН 1075029009549  
Член Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 10706018297

### ***Важные обстоятельства***

Мы обращаем внимание на пункт 5 «Информация о связанных сторонах» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, в котором указана информация, свидетельствующая о значительном объеме хозяйственных операций со связанными сторонами. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Мы обращаем внимание на пункты 2.4 «Учет у застройщиков и/или заказчика» и 3.2 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, в которых указана информация о том, что сумма НДС, сформированная в строке 1220 бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» в части объектов строительства подлежит распределению между жилыми и нежилыми помещениями и объектами по мере формирования их окончательной стоимости. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

### ***Прочие сведения***

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Минские Холмы» за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение по указанной отчетности 27 апреля 2018 года.

### ***Прочая информация, включенная в годовой отчет***

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о приложенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем выражать какой-либо формы уверенности в отношении данной информации.

В связи с проведением аудита приложенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности мы обязаны ознакомиться с прочей информацией, когда она будет нам предоставлена. В ходе ознакомления мы рассматриваем прочую информацию на предмет существенных несоответствий с приложенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью, знаниям, полученным нами в ходе аудита, а также иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом мы придем к выводу, что прочая информация в нем существенно искажена, мы обязаны проинформировать об этом лиц, отвечающих за корпоративное управление.

### ***Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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.

## Аудиторское заключение независимого аудитора

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой 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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (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 основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

Аудиторское заключение независимого аудитора

годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля аудируемого лица, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской  
организации



А.А. Зубарев  
квалификационный аттестат аудитора № К014174,  
выдан 1 апреля 2004, ОРНЗ 21206061821

«08» апреля 2019 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				<b>Коды</b>
Форма по ОКУД				<b>0710001</b>
Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>	
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Минские Холмы"</b>	по ОКПО	<b>05968924</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7708306609</b>		
Вид экономической деятельности <b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД	<b>41.20</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>107078, Москва г, Садовая-Спасская ул, д. № 28</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.10	Отложенные налоговые активы	1180	3 301	218	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>3 301</b>	<b>218</b>	<b>-</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	214 071	21 640	-
3.1	в том числе: затраты по инвест.проекту		214 071	21 640	-
3.2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	27 195	3 748	-
П5.1	Дебиторская задолженность	1230	27 325	3 745	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 648	495	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	19	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>271 239</b>	<b>29 648</b>	<b>-</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>274 540</b>	<b>29 866</b>	<b>-</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	(18 607)	(861)	-
	Итого по разделу III	1300	(18 597)	(851)	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	216 803	11 352	-
п.5	в том числе: займы полученные		216 803	11 352	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	34	3	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	216 838	11 355	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	14 998	603	-
3.6	Кредиторская задолженность	1520	61 302	18 759	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	76 300	19 362	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	274 540	29 866	-

Руководитель

(подпись)

Гетманский Виктор  
Игоревич

(расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Минские Холмы"</b>	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05968924		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД	7708306609		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.7	Управленческие расходы	2220	(661)	(535)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(661)	(535)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
3.9	Проценты к уплате	2330	(14 546)	(453)
	Прочие доходы	2340	-	-
3.9	Прочие расходы	2350	(5 591)	(84)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(20 798)	(1 072)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 108)	-
3.10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(31)	(3)
3.10	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 083	218
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(17 746)	(859)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(17 746)	(859)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гетманский Виктор  
Игоревич

(расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.





**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
05968924		
7708306609		
41.20		
12300	16	
384		

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Минские Холмы"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Общества 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 2016 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего: За 2017 г.	3210	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
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	10	-	-	X	X	10
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(861)	(861)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(861)	(861)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

ДИВИДЕНДЫ		3227	X		X		X		X		-
-----------	--	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---

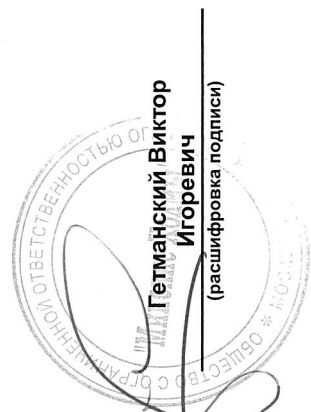
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	10	-	-	-	(861)	(851)
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 акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(17 747)	(17 747)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(17 747)	(17 747)
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	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	-	-	(18 607)	(18 597)

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

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

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(18 597)	(851)	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Гетманский Виктор Игоревич**  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Минские Холмы" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
**Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
05968924		
7708306609		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4120	(203 149)	(11 013)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(113 420)	(9 108)
в связи с оплатой труда работников	4122	(468)	(353)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(89 261)	(1 552)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(203 149)	(11 013)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	735 301	11 502
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	735 301	11 502
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(530 000)	-
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	(530 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	205 301	11 502
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	2 152	489
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	495	6
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 647	495
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Гетманский Виктор  
Игоревич

(расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ**  
**РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ЗА 2018 ГОД**

**1. Общие сведения об организации:**

Общество с ограниченной ответственностью «Минские Холмы» (ИНН/КПП 7708306609/770801001) создано 13.12.2016 года.

Уставной Капитал ООО «Минские холмы» утвержден в размере 10 000 руб.

Участниками общества являются:

АО «Интеко» -1%

АО «УЭЗ» -99%

Генеральный директор общества - Гетманский Виктор Игоревич.

Главный бухгалтер Общества - Борисова Марьяна Юрьевна

Конечным бенефициаром является Правительство г. Москвы.

Общество зарегистрировано по адресу: 107078, г.Москва, ул.Садовая-Спасская, д.28

**1.1 Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

**1.2 Основные виды деятельности**

ООО «Минские Холмы» является застройщиком на объекте: Застройка Жилого комплекса, расположенного по адресу: г. Москва, ЗАО, пересечение ул. Минской с Киевским направлением Московской железной дороги в пойме реки Раменки, Площадь застройки – 503820,7 кв.м. с целью последующей продажи.

Планируемое окончание проекта – 1 квартал 2025 г.

**1.3 Чистые активы**

По состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2018 величина чистых активов Общества меньше величины уставного капитала:

Период	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Сумма чистых активов, тыс. руб.	(18597)	(851)	-

Руководство Общества считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, несмотря на то, что его чистые активы меньше величины уставного капитала по состоянию на последние две отчетные даты.

В связи с длительным циклом строительства, получение прибыли от основного вида деятельности планируется на 1 квартал 2025 г, одновременно с планируемым окончанием проекта.



**1.4 Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах**  
Органом управления Общества является Собрание Участников и Генеральный директор

**1.5 Сведения об аудиторе Общества:**

Наименование: ООО «Оценка-Аудит».

Юридический адрес: 141006, Российская Федерация, Московская область, г. Мытищи, ул. Станционная, д.№ 3, корп.1, оф.18.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: НП «Содружество»

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10706018297

**1.6 Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность работников Общества составила:

За 2018 год – 3 человека

За 2017 год – 3 человека

**2. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основании следующих основных положений учетной политики.

**2.1 Нормативно-правовая база подготовки бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000г. №94н.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена в соответствии с теми же нормативно-правовыми документами по бухгалтерскому учету.

**2.1 Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов Общество учитывает созданные сайты при условии наличия исключительных прав на его использование.

Срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать от него экономические выгоды.

Затраты на услуги хостинга и регистрацию доменного имени не относятся к созданию сайта, а являются периодическим расходами и признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

**2.2 Основные средства**

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и включаются в состав текущих расходов в момент ввода в эксплуатацию.

Стоимость арендованных основных средств (в том числе лизингового имущества) учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости имущества, указанного в акте приема-передачи или в договоре. При отсутствии в акте приема-передачи или договоре информации о

стоимости арендованных основных средств они учитываются за балансом в условной оценке **1 руб.** за каждый индивидуальный объект.

### ***2.3 Вложения во внеоборотные активы***

Обществом в составе незавершенного строительства учитываются затраты по незаконченным капитальным вложениям, в том числе по оборудованию, требующему монтажа, незаконченной реконструкции, модернизации основных средств, научно-исследовательским и опытно-конструкторским работам.

Кроме того, в составе внеоборотных активов учитываются кадастровые работы в отношении земельных участков, расположенные в границах застройки, а также иные расходы, связанные с оформлением земельных участков для приобретения в собственность.

### ***2.4 Учет у застройщиков и/или заказчика***

Затраты на строительство объектов, предназначенных для продажи, учитываются на счете 08.3 (строительство объектов ОС), в Бухгалтерском балансе отражаются по строке 1210 (запасы).

Запасы включают объекты незавершенного строительства в случаях, когда Общество выступает в качестве заказчика и/или застройщика и недвижимость предназначена для продажи, включая по договорам долевого участия, а также средства, инвестированные в строительство квартир, предназначенных для продажи, по договорам инвестирования и соинвестирования, сырье и материалы, прочее незавершенное производство и готовую продукцию.

Операционный цикл строительного проекта как правило превышает 12 месяцев и составляет в среднем 2-3 года. Поэтому запасы включаются в состав оборотных активов даже если в течение 12 месяцев после отчетной даты их реализация не предполагается.

Таким образом, в строке 1210 отражена сумма незавершенного строительства, формирующая инвестиционную стоимость объектов недвижимости, предназначенных для продажи, либо передаваемых инвесторам в рамках реализации инвестиционных программ.

Сумма НДС по приобретенным ценностям, предназначенным для строительства, отражается по строке 1220 Бухгалтерского баланса в полном объеме до момента окончательного определения базы для распределения - общей площади помещений. При этом, сумма НДС, приходящаяся на нежилые помещения и объекты, принимается к вычету в полном объеме, а сумма НДС, приходящаяся на жилые помещения, включается в себестоимость таких объектов.

### ***2.5 Дебиторская задолженность***

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, связанные со строительством жилого дома, отражаются отдельной строкой в составе Дебиторской задолженности.

### ***2.6 Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам***

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто через отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Сумма налога на прибыль, начисленного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах Общества (после статей текущего и отложенного налога на прибыль).

## 2.7 Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

## 2.8 Доходы

Выручка от реализации услуг застройщика признается в составе доходов по обычным видам деятельности ежеквартально по договорам, которыми предусмотрены услуги заказчика-застройщика начиная с месяца, в котором зарегистрирован первый договор долевого участия.

Поскольку услуги застройщике носят долговременный характер, то ежемесячный доход от оказания услуг заказчика-застройщика признается следующим методом:

$$B = BZ_1 / T_1 + BZ_2 / T_2 + \dots + BZ_n / T_n, \text{ где}$$

BZ – вознаграждение застройщика в каждом договоре с участником;

T – период строительства по договору с каждым участником с даты заключения договора до даты ввода в эксплуатацию МЖД;

n – Количество зарегистрированных договоров на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе разница между величиной, не предъявленной к оплате начисленной выручки по услугам застройщика (Сальдо по счету 46), и обязательствами застройщика по услугам застройщика (Сальдо по кредиту счета 62) отражается свернуто:

- положительная разница – в составе дебиторской задолженности;
- отрицательная разница – в составе прочих краткосрочных обязательств.

Выручки от реализации за 2018 год не было.

## 2.9 Расходы

Все затраты застройщика, связанные с выполнением функции заказчика, признаются в составе себестоимости в тех периодах, в которых они возникли по мере признания выручки для определения финансового результата отчетного периода.

**Расходы** застройщика, накопленные до заключения первого договора долевого участия подлежат отнесению в состав себестоимости от оказания услуг застройщика равномерно в течение срока от даты регистрации первого договора до месяца планового ввода многоквартирного дома в эксплуатацию.

**Расходы на продажу** (рекламные расходы, оплата услуг риелторов, создание сайта) учитываются на счете 08 «Внеоборотные активы» до момента регистрации первого договора. В дальнейшем расходы на продажу подлежат распределению вместе с расходами, связанными с выполнением функций заказчика и отражаются в составе коммерческих расходов отчета о финансовых результатах.

## 2.10 Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов.

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты с возможностью досрочного востребования основной суммы вклада независимо от срока депозита, а также иные высоколиквидные финансовые вложения сроком до трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Следующие денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и прочих выплат по текущей деятельности отчета о движении денежных средств:

- выдача и возврат денежных средств в качестве обеспечения исполнения тендерных обязательств и обязательств подрядчика (свернуто);
- возврат авансов выданных и полученных в течение отчетного периода (свернуто);
- возврат страховых премий и страховые выплаты, полученные в пользу Общества;
- платежи арендаторов, связанные с возмещением коммунальных услуг (сверх цены договора);
- штрафные санкции, уплаченные банку-кредитору за нарушение условий кредитного договора;
- НДС, уплаченный сверх сумм, полученных от покупателей и заказчиков и неоплаченный НДС, полученный от покупателей и заказчиков (свернуто).

### 2.11 Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2018 существенных изменений, требующих корректировки прошлых отчетных периодов не вносилось.

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Все стоимостные показатели данного раздела, если не указано иное отражены в тысячах рублей.

### 3.1 Запасы

Информация по разделу Запасы дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе незавершенного производства Общества числятся затраты по строительству ТД «Волынская» Данный объект строительства предназначен для продажи по договорам долевого участия в рамках 214 ФЗ от 30 декабря 2004 г. «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости».

Статьи затрат	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2016
Арендные платежи за землю	164	14	0
Получение разрешений, допусков, проведение экспертиз	14 802		0
Услуги подрядных организаций	199 105	21 626	0
<b>ИТОГО</b>	<b>214 071</b>	<b>21 640</b>	<b>0</b>

### 3.2 Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В составе показателя «Налог на добавленную стоимость» бухгалтерского баланса, отражены суммы налога, предъявленные Обществу сторонними организациями в сумме:

на 31 декабря 2018 г. – 27 195 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 г. - 3748 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. - 0 тыс. руб.

По мере формирования окончательной стоимости помещений, указанная величина будет приниматься Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, либо включаться в стоимость

строительства многоквартирного жилого дома в доле, приходящейся соответственно на создание нежилых и жилых объектов и помещений.

### 3.3 Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

### 3.4 Денежные средства

В составе показателя «Денежные средства и эквиваленты» бухгалтерского баланса, отражены суммы остатка на расчетном счете Общества в сумме:

на 31 декабря 2018 г. - 2648 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 г. - 495 тыс. руб.

### 3.5 Капитал и резервы

#### Уставный капитал

Величина уставного капитала в отчетном периоде не изменялась и составила:

на 31 декабря 2017 г. 10 тыс. руб.,

на 31 декабря 2018 г. 10 тыс. руб.,

### 3.6 Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.7 Расходы по обычным видам деятельности

Показатель «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах представлены в таблице 6 «Затраты на производство» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

«Прочие затраты» по строке 5650 указанной таблицы включают:

Статья затрат	2018	2017
Услуги обслуживания ИС	(30)	(4)
Аренда офиса	(56)	(59)
Аудиторские услуги	(68)	
Расходы на ИО	(24)	(16)
Прочие	(9)	(62)
<b>Итого</b>	<b>(187)</b>	<b>(141)</b>

### 3.8 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал представлен в лице Генерального директора.

	Начисление	2018	2017	2016
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в			

Начисление		2018	2017	2016
совокупности (заработная плата, НДФЛ, страховые взносы)				
ФОТ		120	90	
Взносы		37	27	
Итого:		157	117	

### 3.9 Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018		2017	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по займам	0	(14 546)	0	(453)
Прочие доходы/расходы.	0	(49)	0	(84)
Штрафные санкции(пени за наруш.условий договора)	0	(5 542)	0	
<b>Итого</b>	0	<b>(20 137)</b>	0	<b>(537)</b>

### 3.10 Налогообложение

#### Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

№ п/п	№ стр.	Наименование статьи/показателя	2018	2017
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(20798)	(1072)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	4160	214
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) в т.ч.:	(1108)	0
4.1		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	5542	
4.2		Штрафные санкции, не принимаемая в НУ	5542	
5	2450	Изменение отложенных налоговых активов	3083	218
6.1		Изменение временных вычитаемых разниц, в т.ч.:	15415	1090
6.2		Убыток текущего периода	15415	1090

№ п/п	№ стр.	Наименование статьи/показателя	2018	2017
7	2460	Прочее		(2)
8	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(17746)	(859)
9	2410	Текущий налог на прибыль	0	0

#### 4. Отчет о движении денежных средств

В составе строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств отражено:

Вид движения денежных средств	2018	2017
НДС (свернуто)	(20585)	(1418)
Компенсация затрат	(61942)	0
Штрафы, пени	(5542)	0
Прочие платежи, индивидуально не существенные	(1192)	(134)
<b>ИТОГО</b>	<b>(89261)</b>	<b>(1552)</b>

#### 5. Информация о связанных сторонах

В отчетном году Обществу оказаны услуги связанными сторонами:

Задолженность Общества по расчетам с Учредителем, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Заемные средства (стр. 1410)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16г.
УЭЗ АО	216803	11352	-	-	-	-
Всего	216803	11352	-	-	-	-

Денежные потоки с АО «УЭЗ»:

Денежные потоки	Стр.	2018	2017.
Получение кредитов и займов	4311	735301	11502

Возврат кредитов и займов	4323	(530000)	
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>		<b>205301</b>	<b>11502</b>

Денежные потоки с АО «Интеко»:

Денежные потоки	Стр.	2018	2017
Оплата поставщикам за услуги	4121	(216)	(58)
Компенсация	4129	(61 942)	
Штрафные санкции	4129	(5 542)	
Прочие платежи (НДС)	4129	(39)	(11)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>		<b>(67 739)</b>	<b>(69)</b>

#### 6. Налоговые риски

Российское налоговое законодательство подтверждено частым изменениям и трактуется различным образом. Трактовка законодательства Руководством Общества, в том числе в части исчисления налогов, подлежащих уплате в федеральный, региональные и муниципальные бюджеты, применяемая к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими контролирующими органами.

Позиция налоговых органов в отношении применения законодательства и использованных допущений может оказаться достаточно категоричной, более того, существует риск того, что операции и деятельность, которые не вызвали претензий контролирующих органов в прошлом, будут оспорены в будущем. Как следствие могут быть начислены существенные суммы дополнительных налогов, штрафов и пени.

#### 7. Финансовые риски

В ходе своей деятельности компания подвергается определенным рискам, к которым относятся следующие:

- кредитный риск;
- риск недостатка ликвидности;
- валютный риск;
- рыночный риск.

Политика управления рисками Общества проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Общества, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления контроля за уровнем риска и соблюдением установленных лимитов. Политика и система управления рисками регулярно анализируются с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Общества. С помощью установленных стандартов и процедур обучения персонала и организации работы Общество стремится сформировать эффективную контрольную среду, предполагающую высокую дисциплину всех сотрудников и понимание ими своих функций и обязанностей.



## **Кредитный риск**

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства.

Подверженность Общества кредитному риску связана с индивидуальными характеристиками каждого покупателя. Исходя из географических признаков, весь кредитный риск Общества сконцентрирован в Российской Федерации. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв под обесценение дебиторской задолженности, отсутствует. Расчеты резервов основываются на знаниях руководства о степени платежеспособности контрагентов и сложившейся практике истребования задолженности от них.

## **Риск потери ликвидности**

Риск ликвидности подразумевает способность Общества отвечать по своим обязательствам путем оплаты денежными средствами или передачи иных финансовых активов. Подход Общества к минимизации данного риска заключается в контроле за достаточным уровнем ликвидности, чтобы отвечать по своим обязательствам при нормальных условиях ведения бизнеса, а также при возникновении форс-мажорных ситуаций, с учетом избежания дополнительных внеплановых убытков, а также сохранения репутации.

## **Валютный риск**

В Обществе отсутствует валютный риск.

Руководство устанавливает ограничения по уровню риска по каждой валюте и в целом. Мониторинг указанных позиций осуществляется на ежемесячной основе. Риск Общества в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на отчетную дату не существенен.

## **Рыночные риски**

В России продолжают развиваться экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

## **8. Прочая информация**

### **Информация по сегментам.**

В виду того, что Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

### **Пояснения по событиям после отчетной даты.**

Существенных событий на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты не происходило.

**Пояснения по государственной помощи.**

Общество не получало в 2018 г. бюджетные средства для реализации своих уставных целей и задач, поэтому информация по государственной помощи отсутствует.

**Пояснения по прекращаемой деятельности.**

Направления, в рамках которых происходит прекращение деятельности, не наблюдаются. Деятельность осуществляется по всем видам направлений в рамках основного вида деятельности.

**Пояснения по совместной деятельности.**

Общество в течение 2018 и 2017 гг. не принимало участия в договорах о совместной деятельности.

31 марта 2018 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Гетманский В.И.

Борисова М.Ю.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода				
			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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

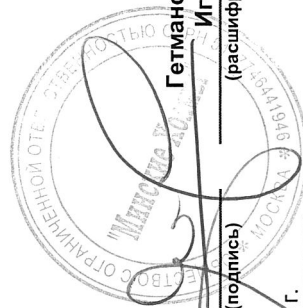
**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	



Руководитель Гетманский Виктор Игоревич  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2019 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 2018г.	21 640	192 431	-	-	214 071
	5250	за 2017г.	-	21 640	-	-	21 640
в том числе: ТД "Волынская"	5241	за 2018г.	21 640	192 431	-	-	214 071
	5251	за 2017г.	-	21 640	-	-	21 640

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

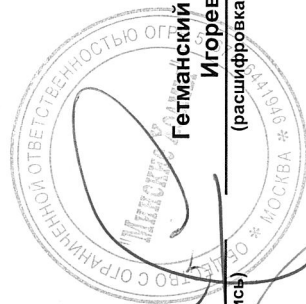
## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	575	575	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Гетманский Виктор  
Игоревич(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.







**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



**Гетманский Виктор Игоревич**  
(расшифровка подписи)

*(Handwritten signature)*

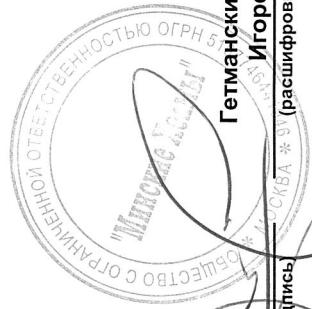
Руководитель  
(подпись)

31 марта 2019 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Гетманский Виктор Игоревич**

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате приходящихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018г.	3 745	-	24 289	-	(709)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 325
	5530	за 2017г.	1	-	3 745	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 745
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2018г.	3 742	-	24 289	-	(708)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 322
	5532	за 2017г.	1	-	3 742	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 742
	5513	за 2018г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
	5533	за 2017г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2018г.	3 745	-	24 289	-	(709)	-	-	-	-	-	X	-	-	27 325
	5520	за 2017г.	1	-	3 745	-	(1)	-	-	-	-	-	X	-	-	3 745

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

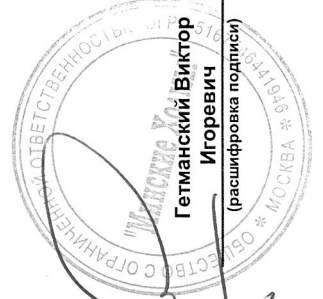
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в Дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	11 352	735 451	-	-	(530 000)	-	-	-	216 803
	5571	за 2017г.	-	11 352	-	-	-	-	-	-	11 352
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	11 352	735 451	-	(530 000)	-	-	-	-	216 803
	5573	за 2017г.	-	11 352	-	-	-	-	-	-	11 352
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	19 362	45 795	14 568	(3 425)	-	-	-	-	76 300
	5580	за 2017г.	-	18 908	454	-	-	-	-	-	19 362
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	18 759	45 795	-	(3 253)	-	-	-	-	61 302
	5581	за 2017г.	-	18 759	-	-	-	-	-	-	18 759
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	-	(2)	2	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	603	-	14 568	(172)	-	-	-	-	14 998
	5585	за 2017г.	-	150	453	-	-	-	-	-	603
прочая	5566	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	30 714	781 246	14 568	(533 425)	-	X	X	X	293 103
	5570	за 2017г.	-	30 260	454	-	-	X	X	X	30 714

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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



Гетманский Виктор  
Игоревич  
(расшифровка подписи)

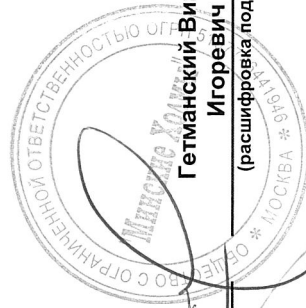
Руководитель

31 марта 2019 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	2	42
Расходы на оплату труда	5620	360	270
Отчисления на социальные нужды	5630	113	82
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	187	141
Итого по элементам	5660	662	535
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	662	535

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Гетманский Виктор Игоревич**  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.



**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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

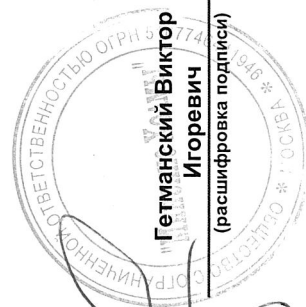
**Гетманский Виктор Игоревич**  
 (расшифровка подписи)



31 марта 2019 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



*(Handwritten signature)*

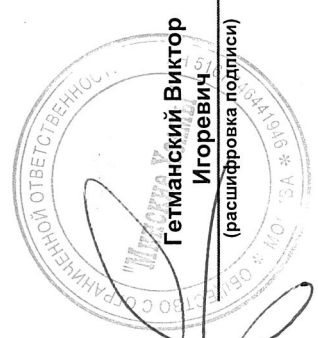
Руководитель

(подпись)

31 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-
в том числе:		5920	-	-	-
		5911	-	-	-
		5921	-	-	-



Руководитель  
**Гетманский Виктор Игоревич**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2019 г.