

АУДИТ ГАРАНТ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Ваша налоговая безопасность

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ЯРОСЛАВЛЬ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Участники общества с ограниченной ответственностью «Норские резиденции».

Аудируемое лицо

Полное официальное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Норские резиденции».

Сокращенное наименование организации - ООО «Норские резиденции».

Место нахождения: 150003, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Терешковой, д.14

ОГРН 1127604003097

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ГАРАНТ».

Место нахождения: 150000, г. Ярославль, ул. Свердлова, д.7/18, кв.4

ОГРН 1167627102301.

ООО «АУДИТ-ГАРАНТ» - Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11603093005.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Норские резиденции» за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Норские резиденции» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

«06» июня 2017 года

Генеральный директор
ООО «АУДИТ-ГАРАНТ»

Квалификационный аттестат аудитора
№ К 018148, предоставляющий право
осуществления аудиторской деятельности
в области общего аудита с 05.08.2004 года
на неограниченный срок.
Член СРО РСА
регистрационный номер 21503054801
от 25.12.2015г.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "А.А. Красавин".

А.А. Красавин

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Норские резиденции" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 150003, Ярославская обл, г.Ярославль, ул.Терешковой, д.14

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

Коды		
0710001		
31	12	2016
38870592		
7604221020		
41.2		
12300		16
384		

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 16 г.3	На 31 декабря 20 15 г.4	На 31 декабря 20 14 г.5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	71	88	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	129 350	168 304	189 239
	в том числе:				
	Незавершенное строительство	1191	129 350	168 304	189 239
	Итого по разделу I	1100	129 421	168 392	189 239
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3	Запасы	1210	84 141	59 891	19 964
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.5	Дебиторская задолженность	1230	134 990	55 414	288 468
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	25 320	23 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 145	10 076	20 679
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	232 276	150 701	352 111
	БАЛАНС	1600	361 697	319 093	541 350

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2016 г. 3	На 31 декабря 2015 г. 4	На 31 декабря 2014 г. 5
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 6				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) 7	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 413	1 691	7 239
	Итого по разделу III	1300	18 423	1 701	7 249
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	21 710
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	21 710
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.4	Заемные средства	1510	-	21 867	29 311
п.5	Кредиторская задолженность	1520	343 274	295 525	483 080
	в том числе:				
	Задолженность перед дольщиками	1521	301 335	204 420	453 324
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	343 274	317 392	512 391
	БАЛАНС	1700	361 697	319 093	541 350

Руководитель  Головлев Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2016 г.

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Норские резиденции"</u>	по ОКПО	38870592
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7604221020
Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД	41.2
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>16</u> г. ³	За 20 <u>15</u> г. ⁴
п.б	Выручка ⁵	2110	14 113	5 249
	Себестоимость продаж	2120	(10 155)	(3 559)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 958	1 690
	Коммерческие расходы	2210	(12 854)	(16 617)
	Управленческие расходы	2220	(7 763)	(7 152)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16 659)	(22 079)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	726	2 297
	Проценты к уплате	2330	(-)	(5 403)
	Прочие доходы	2340	57 348	55 875
	в том числе:			
	Доходы от выбытия прочих материалов	2341	428	707
	Разность суммы средств, полученных от дольщиков и фактическими затратами на строительство	2342	53 336	55 168
	Штрафы, пени, неустойки списанные по контрактам, заключенным в целях обеспечения муниципальных нужд		3 584	-
	Прочие расходы	2350	(5 662)	(5 766)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банка	2351	(52)	(61)
	Расходы от выбытия прочих материалов	2352	(30)	(7)
	Убыток, полученный от разности сумм средств, полученных от дольщиков и фактическими затратами на строительство		(1 533)	(3 965)
	Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу		(463)	(1 733)
	Штрафы, пени, неустойки начисленные по контрактам, заключенным в целях обеспечения муниципальных нужд		(3 584)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	35 753	24 924
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 981)	(2 872)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 772	22 052

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>16</u> г. ³	За 20 <u>15</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	32 772	22 052
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Головлев Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-П/К от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Норские резиденции"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	0710003		
ИНН	38870592		
по ОКВЭД	7604221020		
по ОКОПФ / ОКФС	41.2		
по ОКЕИ	12300		16
	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ¹	3100	10	(-)	-	-	7 239	7 249
<u>За 2015 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	22 052	22 052
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	22 052	22 052
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(27 600)	(27 600)
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	(27 600)	(27 600)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	10	(-)	-	-	1 691	1 701
За 2016 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32 772	32 772
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	32 772	32 772
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	(-)	-	(-)	(-)	(16 050)	(16 050)
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	(16 050)	(16 050)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	10	(-)	-	-	18 413	18 423

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ¹	Изменения капитала за 20 <u>15</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ¹
Чистые активы	3600	18 423	1 701	7 249

Руководитель

(подпись)

Головлев Д.В.

(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.




Отчет о движении денежных средств
за 2016 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710004		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Норские резиденции"</u>	по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	38870592		
Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД	7604221020		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	41.2		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	12300	16	
		384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	483 887	511 484
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 503	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Средства дольщиков		476 384	511 484
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(467 816)	(462 628)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(458 955)	(451 834)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 739)	(4 058)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(453)	(4 714)
прочие платежи	4129	(2 669)	(2 022)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 071	48 856

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>16</u> г. ¹	За 20 <u>15</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	99 334	190 797
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	98 608	188 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	726	2 297
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(72 000)	(189 320)
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	(72 000)	(189 320)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	27 334	1 477
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>16</u> г. ¹	За 20 <u>15</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(40 337)	(60 936)
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	(17 270)	(26 380)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(23 067)	(34 556)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(40 337)	(60 936)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 068	(10 603)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 077	20 679
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 145	10 076
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Головлев Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " марта 2017

Примечание

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г. ООО «Норские резиденции»

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общие сведения об экономическом субъекте:

Таблица 1

Полное официальное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Норские резиденции»
Сокращенное наименование	ООО «Норские резиденции»
Юридический (почтовый) адрес	150003, г. Ярославль, ул. Терешковой, д. 14
Предприятие зарегистрировано	Межрайонной ИФНС №5 по Ярославской области 02.03.2012
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице	от 02.03.2012 серия 76 №002916483
Основной государственный регистрационный номер в ЕГРЮЛ	1127604003097
Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения ИНН/КПП	серия 76 №002906821 от 02.03.2012 7604221020 / 760401001

Учредителями Общества являются Жаров Олег Алексеевич (50%) и Марченко Юрий Иванович (50%).

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., который на момент проверки оплачен полностью.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом (новая редакция), утвержденным общим собранием учредителей, протокол №1 от 12.02.2013.

Основным видами экономической деятельности Общества является строительство зданий и сооружений.

Среднегодовая численность работающих за 2016 год составила 10 человек.

Бухгалтерская отчетность ООО «Норские резиденции» дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Она сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Объекты строительства, учтенные на счете 08.3.: в 2016 году ООО «Норские резиденции» сдали в эксплуатацию 2 квартала-5-ть четырехэтажных жилых домов, а также осуществляло строительство 2-ух кварталов-6-ть четырехэтажных жилых домов.

ООО «Норские резиденции», является заказчиком-застройщиком, жилого квартала «Норские резиденции». У ООО «Норские резиденции» есть генеральный подрядчик, который осуществляет строительство, самостоятельно строительство не ведем.

ООО «Норские резиденции» применяют упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения-«Доходы». Ставка налога составляет 6%.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

Основными элементами учетной политики ООО «Норские резиденции» являются:

-Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости на сч.10 и списываются на затраты производства методом ФИФО.

-Доходами от обычных видов деятельности в целом являются: услуги заказчика-застройщика.

-Доходы или выручка от обычных видов деятельности формируются по принципу начисления, на основании актов выполненных работ и определяется следующим образом: по объектам долевого строительства-выручка определяется расчетным путем в соответствии с положением договора долевого участия (Выручка=общая цена договора*%указанный в договоре/(100+% указанный в договоре)), после введения объекта в эксплуатацию и передачи его участникам долевого строительства. Сумма достигнутой экономии по результатам строительства является дополнительной оплатой услуг Застройщика.

-Расходы подразделяются на прямые и косвенные.

-Объекты, строящиеся за счет участников долевого строительства, учитываются по дебету счета 08.3 в разрезе каждого объекта строительства.

-Учет затрат ведется нарастающим итогом сначала сооружения объекта в разрезе отчетных периодов до ввода объекта в эксплуатацию.

-Списание сумм по дебету счета 08.3 в разрезе каждого объекта строительства происходит, после введения объекта в эксплуатацию и передачи его участникам долевого строительства.

-Финансовый результат рассчитывается в отношении каждого отдельного объекта долевого строительства (экономия определяется как разница между суммой денежных средств, полученных застройщиком от каждого дольщика за вычетом вознаграждения за услуги застройщика, и затратами застройщика по переданной части объекта недвижимости)

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

В учетную политику Общества в 2016 году изменения не вносились.

3. Информация об МПЗ по видам

Материальные ценности, приобретенные за счет инвесторов по долевого строительству для передачи подрядчику как давальческие материалы, учитываются на сч.10 с НДС.

Материальные ценности, переданные подрядчику как давальческое сырье, списываются со счета 10 в Д-т сч. 08.3 на соответствующий объект строительства.

ТМЦ со сч.10 по субсчетам списываются на затраты производства методом ФИФО.

Наименование МПЗ	Остаток по состоянию на 31.12.2015 года тыс. руб.	Остаток по состоянию на 31.12.2016 года тыс. руб.
Строительные материалы (кирпич, железобетон)	59 890,8	78 513,8
Готовые к продаже квартиры		5 626,9
ИТОГО:	59 890,8	84 140,7

- Способы оценки МПЗ при их выбытии в течении 2016 года не изменялись.
- МПЗ, переданные в залог, отсутствуют.
- В 2016 году резерв под снижение стоимости ТМЦ не создавался.

4. Информация о задолженности по кредитному договору

Вид обязательства	Сумма обязательств по состоянию на 31.12.2015 года тыс. руб.	Сумма обязательств по состоянию на 31.12.2016 года тыс. руб.
Кредитное соглашение №721/4868-0000496 с учетом доп. соглашения №3 от 17.03.15	21 867,1	-
ИТОГО:	21 867,1	-

- Срок погашения кредита 26 августа 2016 года. Погашен полностью.
- ООО «Норские резиденции» не выдавало обеспечений в счет погашения обязательств по договору.

5. Информация по дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность

Наименование МПЗ	Остаток по состоянию на 31.12.2015 года тыс. руб.	Остаток по состоянию на 31.12.2016 года тыс. руб.
Дольщики	21 199,2	83 293,2
Контрагенты	19 527,2	26 749,5
Прочая дебиторская задолженность, в т.ч. по договорам новации	14 509,6	24 947,1
Налоги, сборы	13 770,2	22 668,2
	177,9	-
ИТОГО:	55 413,9	134 989,8

Кредиторская задолженность

Наименование МПЗ	Остаток по состоянию на 31.12.2015 года тыс. руб.	Остаток по состоянию на 31.12.2016 года тыс. руб.
Дольщики	204 419,9	301 335,0

В т.ч долгосрочная		24 816,4
Контрагенты	91 105,3	39 565,2
Кредит	21 867,0	-
Налоги сборы	-	2 374,3
ИТОГО:	317 392,2	343 274,5

Список основных дебиторов кредиторов по состоянию на 31.12.2016г:

№ п/п	Наименование дебитора	Дата возникновения	Сумма, тыс. руб.
1.	Департамент финансов мэрии г.Ярославля, ДОС мэрии г.Ярославля	Текущая	20 639,3
2.	АО «Норский керамический завод»	Текущая, авансы	5 762,1
3.	Пуногин А.С.	Текущая	4 128,0

№ п/п	Наименование кредитора	Дата возникновения	Сумма, тыс. руб.
1.	ООО «Экопром»	Текущая	23 440,8
2.	ЗАО «Железобетон»	Текущая	1 811,1
3.	ИП Артеменко А.В.	Текущая	3 809,1

-Резерв по сомнительным долгам не создавался

6. Информация о выручке организации

Состав выручки организации:

№ п/п	Выручка	По состоянию на 31.12.2015 года	По состоянию на 31.12.2016 года
1.	Вознаграждение застройщика	5 248,7	6 080,2
2.	Продажа готовых квартир	-	8 033,0
	ИТОГО:	5 248,7	14 113,2

7. Информация об арендованных основных средствах

ООО «Норские резиденции» осуществляет строительство жилого квартала «Норские резиденции» на земельном участке с кадастровым номером 76:23:000000:0057, общей площадью 293000 кв.м, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для строительства малоэтажных жилых домов, расположенного по адресу: Ярославская обл., г.Ярославль, Дзержинский р-н. Вышеуказанный земельный участок находится в аренде, согласно соглашения от 21.03.2012 года о передаче прав и обязанностей арендатора по договору аренды земельного участка, находящегося в федеральной собственности от 06.06.2008г. №247 .

Основных средств в залоге нет.

8. Связанные стороны

Связная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Отражение в отчетности
Ген. директор Головлев Д.В.	Генеральный директор	Выплата заработной платы		Выплата з/п	Да
Марченко Ю.И.	Учредитель	Выплата дивидендов	8 025,0	Выплачено	Да
Жаров О.А.	Учредитель	Выплата дивидендов	8 025,0	Выплачено	Да
ЗАО «НКЗ»	Учредитель, генеральный директор	Поставка материалов (кирпича)	44 171,6	Оплата, взаимозачет	Да
ООО «Экопром»	Учредитель	Строительно-монтажные работы	344 486,6	Оплата взаимозачет	Да
ООО «М-ПМК-17»	Учредитель	Строительно-монтажные работы	4 997,0	Оплата	Да
ООО «Норская управляющая компания»	Учредитель	Управление домами	90,0	Оплата	Да

9. Изменение начально-вступительных показателей

В отчетности за 2016 год были изменены следующие показатели 2015 года.

Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Строка отчета	Показатель 15г. было	Показатель 15 г. стало	Пояснения
1.	Стр.2520 Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода -Дивиденды за 2014 год согласно решения учредителей -Промежуточные дивиденды за 2015 год согласно решения учредителей	(27 600) (7 000) (20 600)	- - -	Ошибочно отражены выплаты дивидендов
2.	Стр.2500 Совокупный финансовый результат периода	(5 548)	22 052	Изменение арифметических показателей

Отчет о движении денежных средств

№ п/п	Строка отчета	Показатель 15г. было	Показатель 15 г. стало	Пояснения
1.	Стр.4110 Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	699 538	511 484	Изменение арифметических показателей
2.	Стр.4111 в том числе: От продажи продукции, товаров, работ и услуг	512 538	-	Ошибочно отражено
3.	Средства дольщиков	-	511 484	Ошибочно отражено

В настоящем документе
пронумеровано, пронумеровано
и скреплено печатью

19 *Декабря* 2014 г. листов

Подпись

