

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Акционерного общества

«Полянка»

ЗА 2018 г.

МОСКВА

2019

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «Полянка»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Полянка» (АО «Полянка») (ОГРН 1097746449261, 119180, Москва, Б. Полянка, д. 9), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Полянка» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений.

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;
- 2) 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;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 4) 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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АУДИТ И КОНСАЛТИНГ»

нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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;

- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора



Е.Э. Володина

Генеральный директор ООО «Аудит и Консалтинг»

Е.Э. Володина

Аудиторская организация:

ООО «Аудит и Консалтинг»,

ОГРН 1077746041559 от 15.01.07,

111123, г. Москва, ул. 1я Владимирская, д.11

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (СРО
РСА), ОРНЗ 11203059385

«26» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Акционерное общество "Полянка"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	08230805		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	7706722811		
Организационно-правовая форма / форма собственности			68.20		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	Москва г, Полянка Б. ул, д. № 9				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	420	924	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	4 347	4 935	3 793
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	270 890	274 380	256 580
	Отложенные налоговые активы	1180	3 895	2 252	343
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	279 552	282 490	260 717
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 190 342	627 092	171 587
	в том числе:				
	Незавершенное строительство	1211	1 097 854	599 494	158 105
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	130 198	77 545	23 936
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 047 162	95 295	70 408
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность связанная со строительством	1231	555 766	-	-
	Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	1232	483 913	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	182 879	6 593	583
	в том числе:				
	Прочие специальные счета		161 000	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 266	748	-
	Итого по разделу II	1200	2 551 848	807 272	266 514
	БАЛАНС	1600	2 831 400	1 089 762	527 231

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	34 878	34 878	34 878
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	73 792	83 494	91 158
	Итого по разделу III	1300	108 670	118 372	126 036
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	149 207	266 715	25 055
	в том числе:				
	Заемные средства	1511	133 363	258 164	24 328
	Проценты по долговым обязательствам	1512	15 844	8 552	728
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 573 389	704 454	376 007
	в том числе:				
	Обязательства по Договорам участия в долевом строительстве	1521	2 430 075	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	133	133	133
	Прочие обязательства	1550	-	88	-
	Итого по разделу V	1500	2 722 730	971 390	401 195
	БАЛАНС	1700	2 831 400	1 089 762	527 231

Руководитель

Мельниченко Павел
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Акционерное общество "Полянка"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	08230805		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	7706722811		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.20		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	22	254
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	22	254
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(31 264)	(4 037)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(31 242)	(3 783)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	34 920	23 622
	Проценты к уплате	2330	(8 020)	(7 824)
	Прочие доходы	2340	1 759	503
	Прочие расходы	2350	(8 513)	(22 088)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(11 096)	(9 570)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(576)	(6)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 643	1 908
	Прочее	2460	(249)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 702)	(7 663)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
08230805		
7706722811		
68.20		
12267	16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФФ

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Полянка"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / 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	34 878	-	-	-	91 158	126 036
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	(7 663)	(7 663)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(7 663)	(7 663)
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	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---	---	---

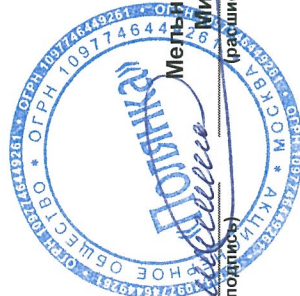
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	34 878	-	-	-	83 494	118 372
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	-	-	-	-	(9 702)	(9 702)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 702)	(9 702)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	34 878	-	-	-	73 792	108 670

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	108 670	118 372	126 036



Руководитель Мельниченко Павел Михайлович
 (подпись) (рашифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

Организация Акционерное общество "Полянка"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710004	31	12	2018
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	ИНН	08230805			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	7706722811			
Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.20			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16		
		384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 408 832	13 052
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	57	13
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
по договорам участия в долевом строительстве	4114	1 400 188	-
прочие поступления	4119	8 587	13 039
Платежи - всего	4120	(1 077 051)	(452 825)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(58 117)	(19 701)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 904)	(1 602)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(2 205)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, связанные с долевым строительством	4125	(549 733)	(416 419)
прочие платежи	4129	(467 297)	(12 898)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	331 781	(439 773)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	241 670	543 042
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	3 740	151 920
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	237 930	391 122
Платежи - всего	4220	(296 660)	(169 720)
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	(296 660)	(169 720)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(54 990)	373 322

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	116 418
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	97 418
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	-	19 000
Платежи - всего	4320	(100 473)	(44 000)
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	(100 473)	(25 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(19 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100 473)	72 418
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	176 318	5 967
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 593	583
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	182 879	6 593
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(32)	43

Руководитель

Мельниченко Павел
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

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

форма 0710005 с.1


Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	1 008	(84)	-	-	(504)	-	-	-	1 008	(588)
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	(84)	-	-	-	1 008	(84)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	1 008	(84)	-	-	(504)	-	-	-	1 008	(588)
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	(84)	-	-	-	1 008	(84)

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:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	

Руководитель  (подпись)

Мельниченко Павел Михайлович
(расшифровка подписи)



25 марта 2019 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

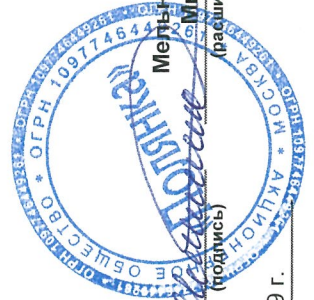
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	169	-	(169)	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе: Проект подземного паркинга	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Реконструкция зданий Б.Полянка	5242	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Макет фасада	5243	за 2018г.	-	169	-	169	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	
		за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	-	-	-
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 Мельниченко Павел Михайлович
 (подпись) (расшифровка подписи)


25 марта 2019 г.

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	274 380	-	296 660	(300 150)	-	-	270 890	-
	5311	за 2017г.	256 580	-	169 720	(151 920)	-	-	274 380	-
в том числе:										
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	274 380	-	296 660	(300 150)	-	-	270 890	-
	5310	за 2017г.	256 580	-	169 720	(151 920)	-	-	274 380	-

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	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель Мельниченко Павел Михайлович


 (подпись) (расшифровка подписи)

25 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель *Мельниченко Павел Михайлович*
 (подпись) *Мельниченко Павел Михайлович*
 (расшифровка подписи)



25 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 кредитной дебиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из долгосрочную задолженности	уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	96 027	-	976 254	-	(28 062)	(19)	-	-	2 961	-	1 047 162	-	-	-
	5530	за 2017г.	-	-	96 027	-	-	-	-	-	-	-	96 027	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	47	-	483 919	-	(47)	-	-	-	-	-	483 919	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	47	-	-	-	-	-	-	-	47	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	49 623	-	42 211	-	(20 960)	(19)	-	-	-	-	70 856	-	-	-
	5532	за 2017г.	-	-	49 623	-	-	-	-	-	-	-	49 623	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	46 356	-	450 123	-	(7 054)	-	-	-	2 961	-	492 387	-	-	-
	5533	за 2017г.	-	-	46 356	-	-	-	-	-	-	-	46 356	-	-	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	96 027	-	976 254	-	(28 062)	(19)	-	-	X	-	1 047 162	-	-	-
	5520	за 2017г.	-	-	96 027	-	-	-	-	-	X	-	96 027	-	-	-

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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018г. за 2017г.	-	2 430 075	-	-	-	-	-	-	2 430 075	-
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554 5574	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам долевого участия	5555 5575	за 2018г. за 2017г.	-	2 430 075	-	-	-	-	-	-	2 430 075	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2018г. за 2017г.	971 257	64 657 962 705	10 982 8 552	(757 337)	-	-	2 961	-	292 621 971 257	1
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	144 934	66 573	-	(97 215)	-	-	-	-	114 291	-
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	144 934	-	-	-	-	-	-	144 934	-
расчеты по налогам и взносам	5582 5563 5583	за 2017г. за 2018г. за 2017г.	110 048 (1)	110 048 (1)	-	(110 048)	-	-	-	-	110 048 (1) (1)	-
кредиты	5564 5584	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2018г. за 2017г.	266 715	258 164	8 020 8 552	(125 528)	-	-	-	-	149 207 266 715	-
прочая	5566 5586	за 2018г. за 2017г.	449 561	(1 915) 449 561	2 962	(424 546)	-	-	2 961	-	29 024 449 561	1
	5567 5587	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2018г. за 2017г.	971 257	2 494 732 962 705	10 982 8 552	(757 337)	-	-	-	X X	2 722 596 971 257	X X

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	149 207	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	149 207	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Мельниченко Павел Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

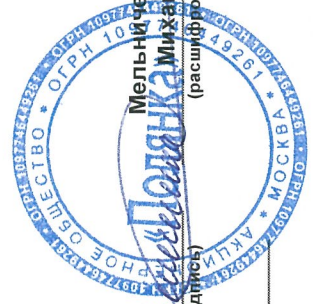
25 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	938	642
Расходы на оплату труда	5620	1 618	1 836
Отчисления на социальные нужды	5630	1 431	469
Амортизация	5640	1 382	385
Прочие затраты	5650	79 565	14 824
Итого по элементам	5660	84 934	18 156
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(53 670)	(14 119)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	31 264	4 037

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

Руководитель Мельниченко Павел Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)



25 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	133	-	-	-	133
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель Менникенко Павел Михайлович
 (подпись) (расшифровка подписи)



25 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:				
5801				
Выданные - всего	5810	2 622 375	2 622 375	-
в том числе:				
5811				



Руководитель *Мельниченко Павел Михайлович*
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2018 год
Акционерного общества «Полянка»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Полянка»;

Сокращенное наименование: АО «Полянка»;

Местонахождение АО «Полянка» (далее – «Общество»):

Российская Федерация, 119180, Москва, Б. Полянка, д. 9.

ИНН: 7706722811

КПП: 770601001

Контактная информация:

Тел / Факс: +7 (499) 110-52-71

Регистрация Общества:

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 14.08.2009 г.

за основным государственным регистрационным номером 1097746449261

На 31.12.2018 г. Общество состоит на учете в ИФНС № 6 по г. Москве

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2018 году:

Общество не вносило изменения в учредительные документы.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

- уставный капитал Общества на 31.12.2018 г. 34 878 тысяч рублей;
- 99,9971% уставного капитала Общества на 31.12.2018 г. принадлежит акционеру Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «БОСТОЛИО ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД»;
- 0,0029 % уставного капитала Общества на 31.12.2018 г. принадлежит акционеру Российская Федерация (Министерство обороны Российской Федерации);
- Уставный капитал Общества согласно Уставу внесен и оплачен полностью.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2018 году - 1 человек

Основные виды деятельности Общества в 2018 году:

На 31 декабря 2018 года общество осуществляет сдачу в аренду нежилых помещений, принадлежащих ему на праве собственности в зданиях. Приоритетным направлением деятельности Общества в 2018 году являлась реализации проекта по Реконструкции зданий и строительству нового паркинга, по адресу: г. Москва, ул. Б. Полянка, д.9, стр. 1-6 для последующей реализации покупателям.

Генеральный директор Общества:

03.09.2015г.-06.02.2019г. – Назаров Вячеслав Петрович

07.02.2019- по настоящее время - Мельниченко Павел Михайлович

Главный бухгалтер Общества: Антропова Надежда Владимировна**Информация о составе связанных сторон Общества**

Связанными сторонами Общества в целях ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в 2018 году признавались:

- Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «БОСТОЛИО ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» – акционер Общества (размер доли – 99,9971%) Республика Кипр.;
- Акционерное общество «Мастер Бизнеса» - косвенное владение (владеет Частной акционерной компанией с ограниченной ответственностью «БОСТОЛИО ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД», размер доли 50%);

По состоянию на 31.12.2018г.:

1. Задолженность компании БОСТОЛИО ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД перед АО «Полянка» по договору займа № LA-BOST/Pol-26092016 от 26.09.2016г.
 - в сумме 265 050 000 рублей по основному долгу;
 - в сумме 57 112 416,08 рублей задолженность по процентам.
2. Задолженность АО «Мастер Бизнеса» перед АО «Полянка» по договору займа №13-06-2018 от 13 06 2018г.
 - в сумме 296 410 000 рублей по основному долгу;
 - в сумме 2 868 854,79 рублей по основному долгу.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**2.1.Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В соответствии с Приказом №2-УП от 31.12.2016г. в 2017 году для целей Бухгалтерского учета применяется учетная политика в редакции, утвержденной Приказом №1-УП от 31.12.2015г. «Об утверждении учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета на 2016 год.

- 2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства РФ в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета (1С 8.3) , а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.
- 2.1.2 Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством РФ по операциям с денежными средствами, а так же формы первичной учетной документации (1С 8.3) утвержденные в организации Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в

принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета (1С 8.3).

- 2.2 В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации имущества и обязательств».
- 2.3 Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.
- 2.4 Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте производится по состоянию на последнюю дату месяца.
- 2.5 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации. Бухгалтерский учет в организации ведёт главный бухгалтер.
- 2.6 При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.
- 2.7 Организация не имеет подразделения, выделенные на отдельный баланс.
- 2.8 Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы.

2.2. Учёт и оценка основных средств

- 2.2.1 Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в состав основных средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств. В аналитическом учете данные объекты учитываются обособленно до получения регистрации прав на объект недвижимости.
- 2.2.2 Отдельные части объекта основных средств, срок полезного использования которых существенно отличается друг от друга, учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов. При этом в качестве отдельного инвентарного объекта может учитываться только та часть основного средства, которая имеет отдельную классификацию в Общероссийском классификаторе основных фондов ОК 013-94 (утв. Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 № 359 (ред. от 14.04.1998) и (или) в технической документации (нормативных требованиях по эксплуатации) на объект основных средств установлен срок полезного использования на данную часть объекта основных средств.
- 2.2.3 Переоценка основных средств не производится.
- 2.2.4 Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств также ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Основные средства, полученные в лизинг и учитываемые на балансе организации в соответствии с условиями договора лизинга, отражаются в отдельной группе основных средств.
- 2.2.5 Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за

исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).

- 2.2.6 Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе внеоборотных активов организации.
- 2.2.7 Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности арендованных основных средств используется методы оценки по договорной цене.
- 2.2.8 Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
- 2.2.9 Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.
- 2.2.10 Стоимость объектов доходных вложений в материальные ценности погашается путем начисления амортизации линейным способом.
- 2.2.11 Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
- 2.2.12 Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается: 1 год.
- 2.2.13 Нематериальные активы не более 40 000 рублей за единицу списываются единовременно при передаче в эксплуатацию.

2.3. Незавершенное строительство

2.3.1. В настоящее время АО «Полянка» является застройщиком реализации проекта по Реконструкции зданий и строительству нового паркинга, по адресу: г. Москва, ул. Б. Полянка, д.9, стр. 1-6 Строительство ведется в соответствии с Федеральным законом 214-ФЗ.

Затраты на реализацию проекта учитываются по счету 08 и отражаются в составе показателя раздела II бухгалтерского баланса «Оборотные активы» по строке 1210 «Запасы» и на отчетную дату составляют – 1 244 827 тыс. руб.

2.3.2. В соответствии со сводным сметным расчетом в себестоимость строительства включаются расходы на:

- прямые расходы на строительство;
- проценты по займам;

- расходы по сносу и демонтажу основных средств;
- прочие расходы, связанные со строительством.

2.4. Заемные обязательства

2.4.1. Порядок учета задолженности по заемным обязательствам

2.4.1.1. Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

2.4.2. Учет затрат по кредитам и займам

2.4.2.1. В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

2.4.2.2. Данные расходы организации в зависимости от целей использования займа и результата относятся либо на строительство объектов основных средств, либо на финансовый результат периода.

По состоянию на 31.12.2018г. у Общества имеются заемные обязательства в сумме 149 207 310,28 рублей.

2.5. Структура и способы списания расходов, относящихся к следующим отчетным периодам

2.5.1. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов»

2.5.2. Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат признанию в составе тех отчетных периодов, к которым они относятся.

2.6. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг в 2018 году составила 22 тыс. рублей;

В течение 2018 года Обществом были получены следующие прочие доходы:

(тыс. руб.)

Прочие доходы	Сумма
Проценты по долговым обязательствам к получению	33 010
Курсовые разницы	1 759
Доходы в виде Процентов, начисленных на остаток по р/с	1 910
Итого проценты к уплате и прочие расходы	36 679

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

(тыс. руб.)

Управленческие расходы	Сумма
Амортизация НМА	(504)
Амортизация ОС	(232)
ФОТ	(1 618)
Страховые взносы	(407)
Информационно-консультационные услуги	(739)
Имущественные налоги	(73)
Обязательные отчисления Застройщика	(27 185)
Прочие	(506)
Итого управленческие расходы	(31 264)

В течение 2018 года были произведены и понесены следующие прочие расходы:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	Сумма
Курсовые разницы	(2 231)
Банковское обслуживание	(275)
Проценты по долговым обязательствам к уплате	(8 020)
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	(2 967)
Компенсация по соглашению о компенсации потерь	(2 835)
Прочие	(206)
Итого проценты к уплате и прочие расходы	(16 533)

2.7. Порядок применения ПБУ 18/02

2.7.1. Общество применяет ПБУ 18/02.

2.7.2. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

2.7.3. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Налог на прибыль за 2018 год составил 0 руб.

Чистая прибыль(Убыток) Общества в 2018 году составил: (9 702) тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.18 составила 108 670 тыс. руб.

4. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

В 2018 году прекращение какой либо деятельности Общества не осуществлялось.

Решение о проведении реорганизации Общества не принималось.

5. События после отчетной даты:

О событиях, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год Обществу не известно.

Генеральный директор

Дата: 25 марта 2018 г.



П.М. Мельниченко

Всего пронумеровано и
прошнуровано

40 (Сорок) листов

Володина - Подпись

Володина Е.Э

26.03.201

