

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам закрытого акционерного общества

«Северный город»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности закрытого акционерного общества «Северный город» (ОГРН 1027809215610, 199004, г. Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д. 22, литера А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2017 года и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

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

Основание для выражения мнения

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 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 (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.

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.

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 годовая бухгалтерская (финансовая) 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.

Генеральный директор

аудиторской организации

О.А. Блюденова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СПб-Консалт»,
ОГРН 1027810261676,

Адрес: 191023, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д. 59, лит. А, офис 521
член саморегулируемой организации аудиторов СРО РСА,
ОРНЗ 10203004012

«28» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2017
Организация	<u>Закрытое акционерное общество "Северный город"</u>	по ОКПО 35495222		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7825005179		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Закрытые акционерные общества / Частная собственность</u>	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	<u>199004, Санкт-Петербург г, Малый пр. В.О., дом № 22, корпус лит.А</u>			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<u>1</u>	Нематериальные активы	1110	129	157	121
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<u>2</u>	Основные средства	1150	21 776	16 203	20 810
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
<u>3</u>	Финансовые вложения	1170	980 070	925 476	961 099
	Отложенные налоговые активы	1180	85 023	17 647	17 317
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 489 904	8 094 327	4 317 461
	Итого по разделу I	1100	7 576 902	9 053 810	5 316 808
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<u>4</u>	Запасы	1210	2 419 872	2 874 241	1 992 946
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	457 060	832 611	496 393
<u>5</u>	Дебиторская задолженность	1230	1 047 448	1 335 837	1 234 539
<u>3</u>	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	378 882	557 143	706 708
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 593	10 285	44 909
<u>5</u>	Прочие оборотные активы	1260	10 319	12 985	24 797
	Итого по разделу II	1200	4 339 174	5 623 102	4 500 292
	БАЛАНС	1600	11 916 076	14 676 912	9 817 100

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	51 740	51 740	51 740
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2	2	2
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 503 347	1 018 517	1 036 342
	Итого по разделу III	1300	1 555 089	1 070 259	1 088 084
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	3 222 734	1 886 981	2 113 067
	Отложенные налоговые обязательства	1420	13 431	13 431	13 431
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	1 316 906	3 748 077	5 903 516
	Итого по разделу IV	1400	4 553 071	5 648 489	8 030 014
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	5 988	3 261	4 270
5	Кредиторская задолженность	1520	531 875	723 850	529 435
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	516 411	167 031	69 811
5	Прочие обязательства	1550	4 753 642	7 064 022	95 486
	Итого по разделу V	1500	5 807 916	7 958 164	699 002
	БАЛАНС	1700	11 916 076	14 676 912	9 817 100



Руководитель
(подпись)

20 марта 2018 г.

Тиктинский Эдуард
Саульевич
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2017
Организация	<u>Закрытое акционерное общество "Северный город"</u>	по ОКПО 35495222		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7825005179		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Закрытые акционерные общества / Частная собственность</u>	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	2 607 547	101 993
6	Себестоимость продаж	2120	(1 903 881)	(133 578)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	703 666	(31 585)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	703 666	(31 585)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	20 568	14 348
	Проценты к уплате	2330	(10 730)	(5 729)
	Прочие доходы	2340	72 673	112 277
	Прочие расходы	2350	(185 031)	(103 534)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	601 146	(14 223)
	Текущий налог на прибыль	2410	(187 498)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	108	(2 515)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	67 377	330
	Прочее	2460	3 870	(3 931)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	484 895	(17 824)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	484 895	(17 824)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Тиктинский Эдуард
Саульевич
_____ (расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
35495222		
7825005179		
41.20		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Закрытое акционерное общество "Северный город"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытые 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 2015 г.	3100	51 740	-	2	-	1 036 342	1 088 084
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	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(17 890)	(17 890)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(17 825)	(17 825)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(65)	(65)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды

3227

X

X

X

X

-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	51 740	-	2	-	1 018 452	1 070 194
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	484 895	484 895
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	484 895	484 895
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	51 740	-	2	-	1 503 347	1 555 089

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	1 555 089	1 070 259	1 088 084



Тиктинский Эдуард
 Саульевич
 (расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.

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

Организация Закрытое акционерное общество "Северный город"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Закрытые акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
35495222		
7825005179		
41.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	97 767	219 638
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	39 043	88 718
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	58 724	130 920
Платежи - всего	4120	(1 253 956)	(1 197 346)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(304 079)	(544 656)
в связи с оплатой труда работников	4122	(346 699)	(332 988)
процентов по долговым обязательствам	4123	(160 303)	(111 469)
налога на прибыль организаций	4124	(341 630)	(149 154)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(101 245)	(59 079)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 156 189)	(977 708)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 487 069	6 323 713
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	767 703	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	771 968
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	35 100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21 195	13 714
	4215	-	-
прочие поступления	4219	3 698 171	5 502 931
Платежи - всего	4220	(4 647 996)	(5 148 814)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(2 759)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(1 751)
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	(4 647 996)	(5 144 304)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(160 927)	1 174 899

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 004 283	1 537 425
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 004 283	1 537 425
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	(671 859)	(1 769 240)
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	(671 859)	(1 769 240)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 332 424	(231 815)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 308	(34 624)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 285	44 909
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25 593	10 285
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Тиктинский Эдуард
Саульевич

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
де сбербанк - де сбербанк 2016г. 800. Собрание сбербанка (Сбербанк России)

форма 0710005 с.1

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	492	(334)	-	(29)	-	492	(363)
	5110	за 2016г.	429	(308)	63	(27)	-	492	(334)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2017г.	479	(322)	-	(28)	-	479	(350)
	5111	за 2016г.	416	(295)	63	(27)	-	479	(322)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		5120	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	4	3	3
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	Поступило	Выбыло	На конец периода	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2017г.	-	-	-	-	
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	
	5180	за 2017г.	-	-	-	-	
	5190	за 2016г.	93	16	(63)	-	
в том числе:							
Товарный знак "СЕВЕРНЫЙ ГОРОД ПОВОД ДЛЯ ГОРДОСТИ"	5181	за 2017г.	-	-	-	-	
	5191	за 2016г.	46	-	-	-	



 Руководитель (подпись) _____
 Тиктинский Эдуард Саульевич (расшифровка подписи)
 20 марта 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	56 520	(40 316)	11 727	(7 254)	7 254	(6 154)	-	-	60 992	(39 217)
	5210	за 2016г.	53 890	(33 080)	2 630	-	-	(7 237)	-	-	56 520	(40 317)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2017г.	6 726	(5 952)	1 791	(4 035)	4 035	(854)	-	-	4 482	(2 771)
	5211	за 2016г.	6 112	(5 438)	614	-	-	(514)	-	-	6 726	(5 952)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2017г.	-	41 359	-	(11 727)	29 632
	5250	за 2016г.	-	2 630	-	(2 630)	-
Здание трансформаторной подстанции (ТП)	5241	за 2017г.	-	22 194	-	-	22 194
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 569	1 569	1 569
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	144 143	144 143	144 143
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	-	-	-



Тиктинский Эдуард
Саульевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

20 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2017г. за 2016г.	925 476 961 099	- -	74 537 -	(19 943) (35 623)	- -	- -	- -	980 070 925 476	- -
в том числе:											
Вклады в УК других организаций	5302 5312	за 2017г. за 2016г.	905 533 905 533	- -	- -	- -	- -	- -	- -	905 533 905 533	- -
Предоставленные займы	5303 5313	за 2017г. за 2016г.	- 35 623	- -	- -	- (35 623)	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие финансовые вложения	5304 5314	за 2017г. за 2016г.	19 943 19 943	- -	74 537 -	(19 943) -	- -	- -	- -	74 537 19 943	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2017г. за 2016г.	557 143 706 708	- -	13 652 000 8 082 421	(13 830 261) (8 231 986)	- -	- -	- -	378 882 557 143	- -
в том числе:											
Депозитные вклады	5306 5316	за 2017г. за 2016г.	366 900 135 000	- -	13 652 000 8 076 900	(13 797 900) (7 845 000)	- -	- -	- -	221 000 366 900	- -
Прочие финансовые вложения	5307 5317	за 2017г. за 2016г.	190 243 571 708	- -	- 5 521	(32 361) (386 986)	- -	- -	- -	157 882 190 243	- -
Финансовых вложений - Итого	5300 5310	за 2017г. за 2016г.	1 482 619 1 667 807	- -	13 726 537 8 082 421	(13 850 204) (8 267 609)	- -	- -	- -	1 358 952 1 482 619	- -

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Тиктинский Эдуард
Саульевич
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	2 874 241	-	1 626 357	(2 080 726)	-	-	-	X	2 419 872	-
	5420	за 2016г.	1 992 946	-	1 034 898	(153 603)	-	-	-	X	2 874 241	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	565	-	31 227	(31 201)	-	-	-	1 493	591	-
	5421	за 2016г.	1 035	-	44 868	(45 338)	-	-	-	1 813	565	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	8 296	-	553 819	(436 766)	-	-	-	-	125 349	-
	5423	за 2016г.	18 106	-	82	(9 892)	-	-	-	-	8 296	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	162 525	(107 911)	-	-	-	-	54 614	-
	5424	за 2016г.	-	-	7 094	(7 094)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	2 865 315	-	843 601	(1 473 599)	-	-	-	-	2 235 317	-
	5425	за 2016г.	1 973 118	-	982 854	(90 658)	-	-	-	-	2 865 315	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	65	-	35 185	(31 249)	-	-	-	-	4 001	-
	5426	за 2016г.	687	-	-	(622)	-	-	-	-	65	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



**Тиктинский Эдуард
Саульевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2017г.	1 355 785	(19 948)	526 931	-	(834 701)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)
	5530	за 2016г.	1 256 146	(21 607)	1 062 729	-	(962 463)	(627)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)
Прочая	5511	за 2017г.	21 899	-	22 010	-	(21 060)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	7 826	-	14 244	-	(171)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	1 051 676	(19 948)	229 948	-	(565 266)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)
	5532	за 2016г.	1 208 323	(21 607)	777 630	-	(933 650)	(627)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)
Прочая	5513	за 2017г.	282 210	-	274 973	-	(248 375)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	39 997	-	270 855	-	(28 642)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2017г.	1 355 785	(19 948)	526 931	-	(834 701)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)	(19 948)
	5520	за 2016г.	1 256 146	(21 607)	1 062 729	-	(962 463)	(627)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)	(1 966)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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 поставщиками 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	5 635 058	4 126 470	-	(5 221 888)	-	-	-	-	-	4 539 640	
	5571	за 2016г.	8 016 583	5 168 716	-	(4 576 743)	-	-	(2 973 498)	-	-	5 635 058	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2017г.	741 548	1 587 284	-	(671 859)	-	-	-	-	-	1 656 973	
	5572	за 2016г.	1 009 363	1 501 425	-	(1 769 240)	-	-	-	-	-	741 548	
займы	5553	за 2017г.	1 063 074	1 014 779	-	(572 946)	-	-	-	-	-	1 494 907	
	5573	за 2016г.	1 017 074	516 128	-	(480 128)	-	-	-	-	-	1 053 074	
прочая	5554	за 2017г.	1 044 550	543 772	-	(1 477 645)	-	-	-	-	-	110 677	
	5574	за 2016г.	259 033	1 034 040	-	(248 523)	-	-	-	-	-	1 044 550	
проценты по займам	5555	за 2017г.	92 359	3 328	-	(24 833)	-	-	-	X	X	70 854	
	5575	за 2016г.	86 630	76 583	-	(70 854)	-	-	-	X	X	92 359	
расчеты с участниками долевого строительства	5556	за 2017г.	2 703 527	977 307	-	(2 474 605)	-	-	-	X	X	1 206 229	
	5576	за 2016г.	5 644 483	2 040 540	-	(2 007 998)	-	-	(2 973 498)	X	X	2 703 527	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	7 791 133	2 973 986	163 031	(5 636 645)	-	-	-	-	-	5 291 505	
	5580	за 2016г.	629 191	5 713 099	110 459	(1 635 114)	-	-	-	-	-	7 791 133	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	400 984	110 870	-	(227 519)	-	-	-	-	-	284 335	
	5581	за 2016г.	143 433	598 547	-	(340 996)	-	-	-	-	-	400 984	
авансы полученные	5562	за 2017г.	320 834	305 792	-	(386 510)	-	-	-	-	-	240 116	
	5582	за 2016г.	117 877	400 563	-	(197 606)	-	-	-	-	-	320 834	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	398	16 130	-	(9 135)	-	-	-	-	-	7 393	
	5583	за 2016г.	300	4 412	-	(4 314)	-	-	-	-	-	398	
кредиты	5564	за 2017г.	3 261	-	163 031	(160 304)	-	-	-	-	-	5 988	
	5584	за 2016г.	4 270	-	110 459	(111 468)	-	-	-	-	-	3 261	
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017г.	1 645	196	-	(1 810)	-	-	-	-	-	31	
	5586	за 2016г.	267 825	309 532	-	(575 712)	-	-	-	-	-	1 645	
расчеты с участниками долевого строительства	5567	за 2017г.	7 064 011	2 540 998	-	(4 851 367)	-	-	-	X	X	4 753 642	
	5587	за 2016г.	95 486	4 400 045	-	(405 018)	-	-	2 973 498	X	X	7 064 011	
Итого	5550	за 2017г.	13 426 191	7 100 456	163 031	(10 858 533)	-	-	X	X	X	9 831 145	
	5570	за 2016г.	8 645 774	10 881 815	110 459	(6 211 857)	-	-	X	X	X	13 426 191	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Тиктинский Эдуард
Саульевич
(расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	19 009	17 710
Расходы на оплату труда	5620	4 038 889	361 124
Отчисления на социальные нужды	5630	100 594	89 951
Амортизация	5640	5 507	6 150
Прочие затраты	5650	349 787	507 920
Итого по элементам	5660	4 513 786	982 855
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 609 905)	(849 277)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 903 881	133 578

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



**Тиктинский Эдуард
Саульевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
20 марта 2018 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	167 031	947 556	(595 741)	(2 435)	516 411
в том числе:						
Резерв на выплату вознаграждения	5701	32 242	34 916	(29 807)	(2 435)	34 916
Резерв предстоящих расходов по доведению объектов	5702	134 789	912 639	(565 933)	-	481 495



Тиктинский Эдуард
Саульевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

20 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	5 494 142	9 055 474	11 219 340
Залог	5811	5 494 142	3 636 047	5 800 684
Поручительства третьих лиц	5812	-	5 419 427	5 418 656



Тиктинский Эдуард
Саульевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2018 г.

(описательная часть)

Данные о Компании

Полное фирменное название организации	Закрытое акционерное общество «Северный город»
Сокращенное фирменное название организации	ЗАО «Северный город»
Наименование организации на английском языке	ZAO «Severny Gorod»
Юридический адрес	199004, г.С-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А
Фактический адрес	199004, г.С-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	199004, г.С-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А
Наименование единоличного исполнительного органа	Президент Общества (Тиктинский Эдуард Саульевич)
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации: 18.08.1994г Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ: серия 78 №007193484 от 07.05.2009г ОГРН: 1027809215610
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН и КПП	7825005179/780101001
Вид (ы) деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	41.20
Номера контактных телефонов	+7(812)327-16-50

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

- Среднегодовая численность работников за отчетный период – 255 человек

Размер уставного капитала составляет на 31.12.2017г : 51 739 950 рублей
Акционер 1: Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Динар»
ИНН 7801313223, КПП 780101001, Россия, Санкт-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А.
доля в уставном капитале 99,99%.
Акционер 2: ООО «НИС. Жилищное строительство»
ИНН 7825129086, КПП 780101001, Россия, Санкт-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А.
доля в уставном капитале 0,01%

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность. Основные принципы формирования Учетной политики. Методы ведения бухгалтерского учета.

- Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

- В соответствии с Учетной политикой обязанности по ведению бухгалтерского и налогового учета возложены на главного бухгалтера Общества – Персиянову Татьяну Анатольевну.

- Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности используется программный комплекс «1С.8».

- Для основных средств и нематериальных активов применяется линейный способ амортизации. По временным (титulyным) зданиям и сооружениям, зачисленных в состав основных средств на баланс застройщика, срок амортизации определяется исходя из срока, оставшегося до конца строительства объекта или же исходя из срока полезного использования.

- Не относятся к основным средствам, а относятся к средствам в обороте, предметы сроком службы менее одного года независимо от их стоимости.

- Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их в состав основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов в соответствии с п.5 ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ №147н от 12.12.2005г.

- С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов методом ФИФО.

- Квартиры, оформленные в собственность для дальнейшей реализации, учитываются на счете 41 по стоимости, учитывающей фактические затраты на их приобретение. При реализации или ином выбытии оценка указанных квартир осуществляется по себестоимости единицы.

Расходы будущих периодов в учете отражаются отдельной статьей и относятся на издержки производства (обращения) в течение срока их фактического использования.

В составе расходов будущих периодов отражаются расходы на проектные, аналитические, информационные и иные аналогичные работы и услуги по каким-либо проектам до начала их реализации. Указанные расходы отражаются в составе расходов будущих периодов и подлежат включению в состав расходов на строительство после подписания руководителем общества соответствующего приказа. В случае принятия решения об отказе от реализации соответствующего проекта соответствующие расходы списываются в состав прочих расходов.

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по мере отгрузки покупателям (заказчиками) и выставления им расчетных документов.

- Выручка (финансовый результат) предприятия по деятельности, связанной с исполнением инвестиционных договоров на долевой основе в качестве Застройщика (генерального инвестора), при расчетах с инвесторами за сданный объект по договорной стоимости - выручку (финансовый результат) формировать как разницу между договорной стоимостью и фактическими затратами по строительству объекта с учетом затрат по содержанию Застройщика (генерального инвестора).

- Выручка определяется отдельно в отношении помещений, передаваемых каждому дольщику, инвестору, по мере передачи помещений инвесторам.

- Затраты на рекламу включаются в состав себестоимости оказываемых Обществом услуг, реклама объектов строительства включаются в стоимость объектов строительства. Затраты по рекламе помещений, остающихся в собственности общества, относятся на расходы на продажу.

- В целях равномерного учета ежегодного вознаграждения по итогам работы за год создается резерв «на выплату ежегодного вознаграждения». Резерв формируется на основании ежемесячных отчислений и учитывается в составе расходов на оплату труда соответствующей категории работников. Порядок расчета и предельный размер определяется в приложении к учетной политике.

- Критерием существенности для исправления ошибок в соответствии с требованиями ПБУ 22/10 устанавливается сумма более 5% от итога раздела баланса, группы статей доходов или расходов.

- Проценты ты по заемным обязательствам и расходы по кредиту формируют затраты на строительство объектов, подлежащих передаче инвесторам.

В случае привлечения целевых кредитов на финансирование строительства конкретного объекта, проценты и расходы по такому кредиту включаются в состав затрат на строительство соответствующего объекта. В случае, если кредит не погашен после получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию, проценты и расходы по кредиту включаются в состав прочих расходов.

Все проценты и расходы по кредиту, начисленные в отчетном месяце, распределяются между затратами на строительство соответствующих объектов, в которых Общество выполняет функции Застройщика (генерального инвестора), поровну.

В бухгалтерском балансе проценты по заемным обязательствам отражаются по строке «Заемные средства» исходя из классификации заемных обязательств на долгосрочные и краткосрочные.

- Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число налогового периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом: по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 12 месяцев - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

- Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности» в редакции Приказа Минфина РФ от 04.12.12 № 154н. Так как детализацию показателей по статьям отчетов организация определяет самостоятельно (п.3 приказа № 66н.), то в отчетности статьи представлены развернуто, независимо от уровня существенности. По каждому числовому показателю бухгалтерской отчетности за 2015г. приведены данные за два предыдущих года на 31 декабря 2014 и 31 декабря 2013г. (п.10 ПБУ 4/99).

- На основании письма Минфина России от 27.01.2012г № 07-02-18/01 данные за период, предшествующий отчетному, сопоставляются с данными за отчетный период, и, при необходимости, подлежат корректировке.

- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

- В составе долгосрочных финансовых вложений (строка 1170) отражено вложение в доли уставного капитала зависимых Обществ (ООО «Денген», ООО «НИС. Жилищное строительство», ООО «Прайм Инвестмент», ООО «СГС»), уступка прав требования долга (цессия) у физических лиц, уступка прав требования МАКОН ГСК (ООО), ЭНЕРГОСТРОЙ СПб (ЗАО). Наличие и движение финансовых вложений отражено в Пояснениях к отчетности №3.

- По строке баланса (1190) «Прочие внеоборотные активы» отражены капитальные вложения, учитываемые на счете 08 (вложения в приобретение земельных участков, капитальные вложения в строительство, капитальные вложения в приобретение основных средств, вложение в приобретение нематериальных активов), в т.ч. осуществленные за счет средств дольщиков.

- По строке (1210) «Запасы» отражены материалы, товары, расходы на продажу, затраты на основное производство. Затраты в незавершенном производстве формируются в соответствии с учетной политикой и учитываются на сч.20 «Основное производство». В соответствии с учетной политикой расходы на продажу на сч.44.01. Наличие и движение запасов отражено в пояснениях к отчетности №4.

Информация о связанных сторонах

Перечень контрагентов (связанных лиц) 1	Виды операций 2
Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Динар» ИНН 7801313223, КПП 780101001, Россия, Санкт-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А.	доля в уставном капитале 99,99%.
ООО «НИС. Жилищное строительство» ИНН 7825129086, КПП 780101001, Россия, Санкт-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А.	доля в уставном капитале 0,01%, займы, оказание услуг, инвестирование
Тиктинский Эдуард Саульевич, физическое лицо	Президент
ООО «Новгородская» ИНН 7842334857 КПП 470301001. Россия, 188640, Ленинградская обл., г.Всеволожск, Всеволожский пр., д.72	Участник инвестирования, оказание услуг
ООО «Прайм-Инвестмент» ИНН 7842337939 КПП 780101001. Россия, г.Санкт-Петербург, Малый пр-кт В.О., д.22, лит.А	Оказание услуг, займы
ООО «Денген» ИНН 7841346401 КПП 780101001. Россия, г.Санкт-Петербург, Малый пр-кт В.О., д.22, лит.А	Выдача заемных средств, оказание услуг
ООО «Отделмастер» ИНН 7842359481 КПП 780101001. Россия, г.Санкт-Петербург, Малый пр-кт В.О., д.22, лит.А	Выполнение работ
ООО «Карелия Девелопмент». ИНН 7842349677, КПП 470301001. Россия 188640, Ленинградская обл., г.Всеволожск, Всеволожский пр., д.72	Оказание услуг, займы

Описание основных видов деятельности

Данные о видах деятельности предприятия и структуре выручки по видам деятельности представлены в нижеследующей таблице:

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2017 год	В процентном отношении к итогу	2016 год	В процентном отношении к итогу	Отклонения (+, -) 2017 год к 2016 году (по абсолютным или относительным показателям)
Оказание услуг по организации проектирования и строительства (содержание Застройщика, Заказчика) по строительству жилых домов на долевой основе	1 974 565	75,73%	9 266	9,09 %	+1 965 299
Реализация товаров	592 925	22,74 %	22 881	22,43 %	+ 570 044
Реализация пая	19 733	0,76%	36 623	35,91%	-16 890
Услуги заказчика, стройнадзор	0	0	918	0,9%	- 918
Прочие услуги	20 324	0,77 %	32 305	31,67 %	- 11 981
Итого выручка без НДС тыс. руб.	2 607 547	100,00%	101 993	100,00%	+ 2 505 554

Основные средства

Стоимость ОС, введенных в эксплуатацию в течение года в сравнении с предыдущим годом: 2017г – 11 727 тыс.руб., 2016г – 2 630 тыс.руб.

• В пояснениях к бухгалтерскому балансу №2 (т.2.1) отражены основные средства предприятия с разбивкой по основным группам учета (ПБУ 6/01).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств, включая объекты основных средств, ранее использованные у другой организации, производится комиссией исходя из:

- ожидаемого срока использования в организации этого объекта
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта
- Способ начисления амортизации по всем группам объектов основных средств -

линейный;

- Инвентаризации ОС проводится один раз в три года.

Кредиты и займы

Сроки погашения основных видов долговых обязательств

Вид долгового обязательства	До 1 мес.	1 – 3 мес.	3 мес. – 1 год	1 год – 5 лет	Свыше 5 лет
Займы				1 494 907	
Кредиты				1 656 973	
Итого, тыс.руб.				1 794 622	

Материально-производственные запасы

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов методом ФИФО.

Прибыль Компании

За 2017 год прибыль по бухгалтерскому учету составляет 601 146 тыс.рублей, прибыль по налоговому учету 939 432 тыс.рублей. (За 2016 год убыток по бухгалтерскому учету составляла 14 223 тыс.руб., убыток по налоговому учету 1 940 тыс.руб.).

В 2017 году основной доход Обществом получен от оказания услуг по организации проектирования и строительства жилых домов на долевой основе в сумме 1 974 565 тыс.руб.

В 2017 году введены в эксплуатацию три объекта Александровская ферма, д.8 лит.А (1 очередь); Александровская ферма, д.8 лит.А (5 очередь); Пригородный уч.305, 1 очередь, 1 этап. По трём объектам Александровская ферма, д.8 лит.А (1 очередь); Заозёрная ул., д.3 лит.Г; Александровская ферма, д.8 лит.А (5 очередь) в 2017 году квартиры и помещения активно передавались дольщикам. Три объекта в 2017 году находились с стадии активного строительства: Пригородный уч.305, 1 очередь, 2 этап; Пригородный уч.307; Александровская ферма, д.8 лит.А (2 очередь), 2-я Советская д.4Б.

Налог на прибыль

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2017 год представлен следующим образом:

	Налог на прибыль 2017г.(тыс. руб.)	Налог на прибыль 2016г. (тыс. руб.)
Условный доход по налогу на прибыль	120 229	2 845
Постоянные налоговые обязательства, всего	108	(2 515)
Изменение отложенных налоговых активов, всего	67 377	(330)
Изменение отложенных налоговых обязательств, всего	-	-
Прочее (возврат налогов)	3 870	-

Президент



Тиктинский Э.С.

Главный бухгалтер
« 20 » марта 2018г.



Персиянова Т.А.