



общество с ограниченной ответственностью

# «АУДИТ САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

197198, г. Санкт-Петербург, пр. Добролюбова, д. 11, БЦ «Добролюбов»  
www.auditspb.ru, тел./факс: (812) 406-99-45, e-mail: mail@audit-spb.spb.ru

## **Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Цветение сливы" за период с 1 января по 31 декабря 2017 года**

Участникам, лицам, отвечающим за корпоративное управление  
ООО "Цветение сливы"

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ООО "Цветение сливы" (ОГРН: 1157847334215, 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, д. 8, корп. 2, лит. А, пом. 83Н), 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:
  - отчет об изменениях капитала за 2017 год;
  - отчет о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудит проводился в соответствии с условиями и порядком, определенными заключенным договором № 102/16-А от 07.12.2016 и дополнительным соглашением к нему от 22.02.2017.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО "Цветение сливы" по состоянию на 31 декабря 2017 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### **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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

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

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

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 оценочных значений 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 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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  
ООО "Аудит Санкт-Петербург",  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации "Содружество" (СРО ААС), основной  
регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре  
аудиторов и аудиторских организаций – 21706016567,  
квалификационный аттестат № К 009176, выдан в  
соответствии с Решением ЦАЛАК МФ России от  
27.11.1997, протокол № 50

М.П.

Руководитель задания по аудиту,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации "Содружество" (СРО ААС), основной  
регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре  
аудиторов и аудиторских организаций – 21606076890,  
квалификационный аттестат аудитора № К016906,  
выдан в соответствии с Решением ЦАЛАК МФ России  
от 25.05.1995, протокол № 20



Д.В. Желтяков

И.А. Лебедев

Аудиторская организация:

ООО "Аудит Санкт-Петербург"  
ОГРН 1027801567958

Член СРО аудиторов Ассоциации "Содружество"  
ОРНЗ 11606080230

Россия, 197198, Санкт-Петербург, пр. Добролюбова, д. 11, лит. Е, БЦ "Добролюбов"  
тел./факс (812) 406-99-45.

27.03.18.

Экземпляр Заключения получил  
Представитель  
ООО "Цветение сливы"

**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2017 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Цветение сливы"</u>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД	15	03	2018
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКОПФ / ОКФС	27461999		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7813232410		
Местонахождение (адрес)	<u>197110, Санкт-Петербург г, Большая Зеленина ул, дом № 8, корпус 2, помещение 83Н</u>		41.20		
			12300	23	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	343	508	-
	в том числе:				
1.1	Нематериальные активы в организации	11101	343	508	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	876 201	513 146	-
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	876 201	512 736	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	-	123	-
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	-	287	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	20 533	5 066	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	549 635	372 222	-
	в том числе:				
	Незавершенное строительство объектов недвижимости	11901	549 635	372 222	-
	Авансы и предоплаты, выданные на строительство объектов основных средств	11902	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 446 712</b>	<b>890 942</b>	<b>-</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	4 557	4 766	-
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	4 557	4 766	-
	Расходы будущих периодов	12102	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	79 396	57 719	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	213 255	21 366	-
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	194 626	-	-
5.1	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение через 12 месяцев после отчетной даты)	12302	18 629	21 366	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	210 757	288 229	-
	Прочие оборотные активы	1260	2 762	26	-
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	2 762	26	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>510 727</b>	<b>372 106</b>	<b>-</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 957 439</b>	<b>1 263 048</b>	<b>-</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 дека 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 000	16 000	
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	399 375	-	
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 154 935	889 737	
	Резервный капитал	1360	-	-	
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	309 656	350 228	
	Итого по разделу III	1300	1 943 966	1 255 965	
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14101	-	-	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 130	410	
	Оценочные обязательства	1430	-	-	
	Прочие обязательства	1450	-	-	
	Итого по разделу IV	1400	6 130	410	
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	-	
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15104	-	-	
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15105	-	-	
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15106	-	-	
5.3	Кредиторская задолженность	1520	7 115	6 568	
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	6 674	6 346	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	441	219	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	3	
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	
7	Оценочные обязательства	1540	226	105	
	Прочие обязательства	1550	2	-	
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	15501	2	-	
	Итого по разделу V	1500	7 343	6 673	
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 957 439	1 263 048	



Мадар Ладислав  
Ладиславович  
(расшифровка подписи)



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

Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Цветение сливы"</b>	Дата (число, месяц, год)	15	03	2018
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности <b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКПО	27461999		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</b>	ИНН	7813232410		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	41.20		
	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	1 219	-
6	Себестоимость продаж	2120	(1 134)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	85	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	-	(2 636)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	85	(2 636)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	259	378
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	373 468	40 720
	Прочие расходы	2350	(424 126)	(61 794)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(50 314)	(23 332)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(315)	(3)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 720)	(410)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	15 467	5 066
	Прочее	2460	(5)	-
	в том числе:			
	Пени и штрафы по налогам	24601	(5)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(40 572)	(18 676)



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	(40 572)	(18 676)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

реор-  
дивиденды



Руководитель

(подпись)

**Мадар Ладислав  
Ладиславович**  
(расшифровка подписи)



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

Форма по ОКУД

Коды		
0710003		
15	03	2018

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО		
27461999		

ИНН

7813232410		
------------	--	--

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Цветение сливы"

по ОКТО

41.20		
-------	--	--

Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКВЭД

12300		
23		

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

по ОКТОФ / ОКФС

384		
-----	--	--

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью

по ОКТОФ / ОКФС

384		
-----	--	--

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

384		
-----	--	--

**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. За 2016 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	24 400	-	889 737	-	368 904	1 283 041
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	718 645	X	-	718 645
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	16 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	8 400	-	171 092	-	368 904	548 396
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(8 400)	-	-	-	(18 676)	(27 076)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(18 676)	(18 676)
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	(8 400)	-	-	-	-	(8 400)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



071000  
Декаб  
г.



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	16 000	-	889 737	-	350 228	1 255 965
Увеличение капитала - всего:	3310	64 000	-	664 573	-	-	728 573
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	399 375	X	-	399 375
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	64 000	-	-	X	X	64 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Вклад в имущество общества	3317	-	-	265 198	-	-	265 198
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(40 572)	(40 572)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(40 572)	(40 572)
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	80 000	-	1 554 310	-	309 656	1 943 966



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



27

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	1 943 966	1 255 965	-



**Мадар Ладислав  
 Ладиславович**  
 (расшифровка подписи)

(подпись)

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

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Цветение сливы"</b>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКПО	15	03	2018
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</b>	ИНН	27461999		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	7813232410		
		по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
		по ОКЕИ	12300	23	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	5 826	148
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 219	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4 607	148
Платежи - всего	4120	(103 703)	(42 936)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 241)	(1 657)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 712)	(2 156)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Дополнительные расходы, связанные с получением кредита	4125	(31 337)	-
прочие платежи	4129	(58 413)	(39 123)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(97 877)	(42 788)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	259	378
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	259	378
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(291 396)	(31 449)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(291 396)	(31 449)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(291 137)	(31 071)



8

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Де 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	329 198	349
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	265 198	341 85
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	64 000	7 600
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	329 198	349 450
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(59 816)	275 591
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	288 229	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	210 757	288 229
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(17 656)	12 638

Руководитель

(подпись)

**Мадар Ладислав  
Ладиславович**  
(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2017  
и отчету о финансовых результатах ООО "Цветение сливы" за период 01.01.2017 - 31.12.2017 (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	508	-	-	-	(165)	-	-	508	(165)
В том числе:	5110	за 2016г.	-	-	508	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2017г.	508	-	-	-	(165)	-	-	508	(165)
	5111	за 2016г.	-	-	508	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период		
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



Форма 0710  
Декабрь - 2016 г.  
349  
341 85  
7 60

**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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы за период	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	описано 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.	-	-	-	-	
в том числе:							
Нематериальных активов - всего	5190	за 2016г.	-	508	-	(508)	
	5181	за 2017г.	-	-	-	-	
Сайт_ONETRINITYP.LACE.com							
	5191	за 2016г.	-	508	-	(508)	





**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	512 808	(72)	5 895	-	-	(41 805)	399 375	-	918 078	(41 877)	
в том числе:	5210	за 2016г.	-	-	512 808	-	-	(72)	-	-	512 808	(72)	
Земельные участки	5201	за 2017г.	385 195	-	-	-	-	-	399 375	-	784 570	-	
	5211	за 2016г.	-	-	385 195	-	-	-	-	-	385 195	-	
Сооружения	5202	за 2017г.	12 531	(38)	1 512	-	-	(4 360)	-	-	14 043	(4 398)	
	5212	за 2016г.	-	-	12 531	-	-	(38)	-	-	12 531	(38)	
Другие виды основных средств	5203	за 2017г.	8 185	(34)	2 839	-	-	(2 424)	-	-	11 024	(2 458)	
	5213	за 2016г.	-	-	8 185	-	-	(34)	-	-	8 185	(34)	
Офисное оборудование	5204	за 2017г.	556	-	636	-	-	(374)	-	-	1 192	(374)	
	5214	за 2016г.	-	-	556	-	-	-	-	-	556	-	
Здания	5205	за 2017г.	102 730	-	832	-	-	(33 475)	-	-	103 562	(33 475)	
	5215	за 2016г.	-	-	102 730	-	-	-	-	-	102 730	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2017г.	63	-	63	-	-	(20)	-	-	63	(20)	
	5216	за 2016г.	-	-	63	-	-	-	-	-	63	-	
Многолетние насаждения	5207	за 2017г.	3 548	-	3 548	-	-	(1 151)	-	-	3 548	(1 151)	
	5217	за 2016г.	-	-	3 548	-	-	-	-	-	3 548	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2017г.	-	-	76	-	-	(1)	-	-	76	(1)	
	5218	за 2016г.	-	-	76	-	-	-	-	-	76	-	
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	примито к учету в качестве основных средств или увеличено	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств -	5240	за 2017г.	410	1 182	(120)	(1 472)	-
	5250	за 2016г.	-	104 338	(1 296)	(102 632)	410
в том числе:							
Маркетинговый офис	5241	за 2017г.	123	977	-	(1 100)	-
	5251	за 2016г.	-	104 051	(1 296)	(102 632)	123
Принтер Кеосера TASKalfa 2552 ci	5242	за 2017г.	120	171	(120)	(171)	-
	5252	за 2016г.	-	120	-	-	120
Цифровая IP-АТС YEASTAR S100 с оконечными устройствами	5243	за 2017г.	167	34	-	(201)	-
	5253	за 2016г.	-	167	-	-	167

**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 -	5260	987	-
в том числе:			
Благоустройство и озеленение маркетингового офиса, Дорожки, вазоны, скамейки	5261	50	-
Маркетинговый офис (Здание с системами и оборудованием, с забором с воротами и освещением	5262	832	-
Презентационно-выставочный макет многоквартирного	5263	106	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	-	-	-
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	784 570	-	-
	5287	-	-	-



**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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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



#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	резерва под снижение	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	учучи запасов между их группами	себе-стоимость	резерва под снижение	
Запасы - всего	5400	за 2017г.	4 766	-	3 697	(3 906)	-	-	X	4 557	-	
	5420	за 2016г.	-	-	9 730	(4 964)	-	-	X	4 766	-	
В том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	4 766	-	3 697	(3 906)	-	-	10	4 557	-	
	5421	за 2016г.	-	-	9 730	(4 964)	-	-	-	4 766	-	
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в	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:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	194 626	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	12 606	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	21 366	-	21 366	-	-	(15 343)	-	-	-	-	-	-	-	21 366
	5530	за 2016г.	3 628	-	-	-	-	(3 628)	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	207 151	-	-	(15 343)	-	-	-	-	-	-	-	213 172
Авансы выданные	5512	за 2017г.	21 364	-	21 364	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83
	5532	за 2016г.	-	-	81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
Прочая	5513	за 2017г.	2	-	2	-	-	(3 628)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	3 628	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	207 232	-	-	(15 343)	-	-	-	-	-	-	-	213 255
Итого	5500	за 2017г.	21 366	-	21 366	-	-	(3 628)	-	-	-	-	-	-	-	21 366
	5520	за 2016г.	3 628	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





**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 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	поступление		Изменения за период			Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	6 568	7 115	(6 568)	-	-	7 115			
в том числе:	5580	за 2016г.	-	6 568	-	-	-	6 568			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	6 346	6 674	(6 346)	-	-	6 674			
авансы полученные	5561	за 2016г.	-	6 346	-	-	-	6 346			
	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-			
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	219	441	(219)	-	-	441			
кредиты	5564	за 2016г.	-	219	-	-	-	219			
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-			
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-			
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-			
прочая	5566	за 2017г.	3	3	(3)	-	-	3			
	5586	за 2016г.	-	-	-	-	-	-			
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-			
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-			
Итого	5550	за 2017г.	6 568	7 115	(6 568)	-	-	7 115			
	5570	за 2016г.	-	6 568	-	-	-	6 568			



**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	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	417
Расходы на оплату труда	5620	-	1 287
Отчисления на социальные нужды	5630	-	398
Амортизация	5640	-	1 706
Прочие затраты	5650	1 134	-
Итого по элементам	5660	1 134	3 808
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 134	3 808

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



**7. Ценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	105	230	(108)	-	227
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	80	187	(87)	-	180
Налоги по резерву с отпусков	5702	25	43	(21)	-	47



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	444 774	-	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	444 774	-	-
Выданные - всего	5810	362 709	-	-
в том числе:				
Стоимость залога прав требования	5811	362 709	-	-

**8. Обеспечения обязательств**



**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
		за 2017г.			
		5910	-	-	-
		за 2016г.			
		5920	-	-	-
в том числе:					
		за 2017г.			
		5911	-	-	-
		за 2016г.			
		5921	-	-	-



**Мадар Ладислав**  
**Ладиславович**  
(расшифровка подписи)

**Общество с ограниченной ответственностью «Цветение сливы»  
ООО «Цветение сливы»**

ИНН 7813232410/ КПП 781301001, ОГРН 1157847334215,  
Место нахождения: 197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, д.8, корп. 2, лит. А, пом. 83Н  
тел/факс (812)-313-00-65

**ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ ПОЯСНЕНИЙ  
К ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 г.**

**ООО «Цветение сливы» ИНН 7813232410 КПП 781301001**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Цветение сливы» за период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**1. Общие сведения о предприятии**

Полное наименование : Общество с ограниченной ответственностью ООО «Цветение сливы»  
Сокращенное наименование : ООО «Цветение сливы»  
Место нахождения и почтовый адрес : Россия, 197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корп.2, лит. А, пом. 83Н  
Дата государственной регистрации : 01.10.2015 г  
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: серия 78 № 009281093 от 01.10.2015 г  
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1157847334215  
Идентификационный номер налогоплательщика : 7813232410  
Код причины постановки на налоговый учет : 781301001  
Основной код ОКВЭД : 41.20  
Генеральный директор : Мадар Ладислав Ладиславович ИНН 781113316952

Среднесписочная численность работающих : 2 человека

Лицами, имеющими возможность контролировать действия ООО «Цветение сливы» являются директора Компании КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД Костакис Маврокордатос и Мария Деметриу.

Размер уставного капитала составляет на 31.12.2017 г : 80 000 000 рублей 00 копеек (Восемьдесят миллионов рублей 00 копеек), по состоянию на 31.12.2017 г оплачен полностью.

Участники общества:

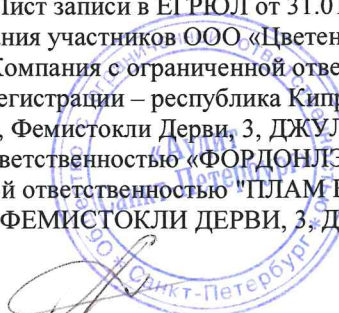
Компания с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД», страна регистрации – республика Кипр, зарегистрирована 19.03.2007, регистрационный номер HE 194698, Фемистокли Дерви, 3, ДЖУЛИЯ ХАУС, П/Я 1066, Никосия, Кипр.  
Доля в уставном капитале -52,5%.

Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД», страна регистрации – республика Кипр, зарегистрирована 27.05.2015, регистрационный номер HE 343715 HE44, Фемистокли Дерви, 3, ДЖУЛИЯ ХАУС, П/Я 1066, Никосия, Кипр.  
Доля в уставном капитале -47,025%.

Компания с ограниченной ответственностью «ФОРМФАКТОР ЛИМИТЕД», страна регистрации – республика Кипр, зарегистрирована 19.03.2007, регистрационный номер HE 341334 HE 44, Фемистокли Дерви, 3, ДЖУЛИЯ ХАУС, П/Я 1066, Никосия, Кипр.  
Доля в уставном капитале -0,475%.

31.01.2018 года зарегистрировано (Лист записи в ЕГРЮЛ от 31.01.2018) изменение состава участников на основании Протокола общего собрания участников ООО «Цветение сливы» от 02.12.2017 :

- Из состава участников выбывает Компания с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД», страна регистрации – республика Кипр, зарегистрирована 19.03.2007, регистрационный номер HE 194698, Фемистокли Дерви, 3, ДЖУЛИЯ ХАУС, П/Я 1066, Никосия, Кипр,  
- доля Компании с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» 52,5% перешла к Компании с ограниченной ответственностью "ПЛАМ БЛОССОМ ЛИМИТЕД" - республика Кипр, зарегистрирована 11.10.2007 ФЕМИСТОКЛИ ДЕРВИ, 3, ДЖУЛИЯ ХАУС, П/Я 1066, Никосия, Кипр.



Виды деятельности за период в 2017 г:

- проектирование и строительство многоквартирного жилого дома.

## 2. Информация о связанных сторонах.

### 2.1. Связанные стороны, контролирующие Общество / контролируемые Обществом

Таблица 1 Доля капитала

НАИМЕНОВАНИЕ	На 31.12.2017	
	Сумма, руб.	%
Компания с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» (страна регистрации – республика Кипр)	42 000 000,00	52,5
Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД» (страна регистрации – республика Кипр)	37 620 000,00	47,025
Компания с ограниченной ответственностью «ФОРМФАКТОР ЛИМИТЕД» (страна регистрации – республика Кипр)	380 000,00	0,475

### 2.2. Связанные стороны, оказывающие значительное влияние на Общество / на которое Общество оказывает значительное внимание

Таблица 2

Наименование	Характер отношений	Сокращенное наименование
УОРЛДПЛЕЙС ЛИМИТЕД (страна регистрации – республика Кипр) (до 31.01.2018)	Материнская компания участника Компании с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД»	УОРЛДПЛЕЙС ЛТД
САНСТЕП ЛИМИТЕД (страна регистрации – республика Кипр) (до 31.01.2018)	Материнская компания участника Компании с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД», Участник компании участника Компании с ограниченной ответственностью «ПЛАМ БЛОССОМ ЛИМИТЕД» (с 31.01.2018)	САНСТЕП ЛТД
БРАЙФОНД ЛИМИТЕД (страна регистрации – республика Кипр)	Материнская компания участников: Компании с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД» и Компании с ограниченной ответственностью «ФОРМФАКТОР ЛИМИТЕД»	БРАЙФОНД ЛТД
ВИОЗОН ЛИМИТЕД (страна регистрации – республика Кипр) (с 31.01.2018)	Участник компании участника Компании с ограниченной ответственностью «ПЛАМ БЛОССОМ ЛИМИТЕД»	ВИОЗОН ЛТД

Санкт-Петербург



КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД (страна регистрации – республика Кипр)	Материнская компания БРАЙФОНД ЛИМИТЕД, ВИОЗОН ЛИМИТЕД, САНСТЕП ЛИМИТЕД	компания компании компании	КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛТД
--	--	----------------------------	---------------------------

Бенефициарные владельцы физические лица прямо или косвенно (через 3-х лиц) владеющие более 25% долей ООО «Цветение сливы» либо лица, имеющие возможность контролировать действия ООО «Цветение сливы», (в соответствии с определением, данным в ФЗ РФ от 07.08.2001 №115-ФЗ), отсутствуют.

### 2.3. Операции со связанными сторонами :

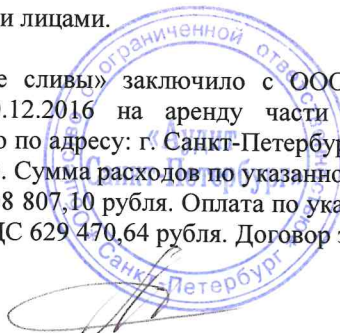
- 12.07.2017 Компания с ограниченной ответственностью «ФОРМФАКТОР ЛИМИТЕД» на основании Протокола общего собрания участников ООО «Цветение сливы» от 05.07.2017 внесла вклад в уставный капитал ООО «Цветение сливы» в сумме 304 000,00 рублей,
- 25.07.2017 Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД» на основании Протокола общего собрания участников ООО «Цветение сливы» от 05.07.2017 внесла вклад в уставный капитал ООО «Цветение сливы» в сумме 30 096 000,00 рублей,
- 25.07.2017 Компания с ограниченной ответственностью «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» на основании Протокола общего собрания участников ООО «Цветение сливы» от 05.07.2017 внесла вклад в уставный капитал ООО «Цветение сливы» в сумме 33 600 000,00 рублей,
- 05.12.2017 Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД» на основании Протокола общего собрания участников ООО «Цветение сливы» от 10.11.2017 внесла вклад в имущество ООО «Цветение сливы» в сумме 1 700 010 долларов США,
- 12.12.2017 Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД» на основании Протокола общего собрания участников ООО «Цветение сливы» от 10.11.2017 внесла вклад в имущество ООО «Цветение сливы» в сумме 2 799 990 долларов США, Вклад Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД» в имущество ООО «Цветение сливы» составил 4 500 000,00 долларов США, что по курсам на дату внесения составило сумму 265 197 978,46 рублей.

### 2.4. Другие аффилированные лица.

- Закрытое акционерное общество «Санкт-Петербургская медицинская компания», ИНН 7811102180, КПП 781001001, ОГРН 1037825006581, адрес местонахождения: 196084, г. Санкт-Петербург, ул. Заставская, д.33, литер Ж, офис 506. (Генеральный директор - Васьков Андрей Александрович ИНН 773711850678, паспорт 45 04 683375, выдан ОВД «ОРЕХОВО-БОРИСОВО ЮЖНОЕ» ГОР. МОСКВЫ 25.12.2002), контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД
- Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙИНВЕСТ» - ИНН 7841304200, КПП 781301001, ОГРН 1047855106606, адрес местонахождения Россия, 197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корп.2, лит. А, пом. 83Н (Генеральный директор Васьков Андрей Александрович ИНН 773711850678, паспорт 45 04 683375, выдан ОВД «ОРЕХОВО-БОРИСОВО ЮЖНОЕ» ГОР. МОСКВЫ 25.12.2002), контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД
- Общество с ограниченной ответственностью «Цветение персика» - ИНН 7813267966, КПП 781301001, ОГРН 1167847486014, адрес местонахождения Россия, 197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корп.2, лит. А, пом. 83Н (Генеральный директор – Мышкин Олег Алексеевич, ИНН 770901484544, паспорт 45 01 844241, выдан 46 ОТДЕЛ МИЛИЦИИ ГОР. МОСКВЫ, 26.04.2002), контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД
- Общество с ограниченной ответственностью «Цветение вишни» - ИНН 7813232321, КПП 781301001, ОГРН 1157847333104, адрес местонахождения Россия, 197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, дом 8, корп.2, лит. А, пом. 83Н (Генеральный директор – Мордюкова Елена Владимировна, ИНН 773607137598, паспорт 45 10 577791, выдан ОТДЕЛЕНИЕМ ПО РАЙОНУ АКАДЕМИЧЕСКИЙ ОУФМС РОССИИ ПО ГОР. МОСКВЕ в ЮЗАО, 15.02.2010), контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД
- Мадар Ладислав Ладиславович ИНН 781113316952, паспорт 40 07 051716, выдан 10 Отделом милиции Невского района Санкт-Петербурга 16.10.2006, зарегистрирован по адресу : г. Санкт-Петербург, ул. Гатчинская, д.19-21, кв.34

### 2.5. Операции с аффилированными лицами.

20.12.2016 года ООО «Цветение сливы» заключило с ООО «Цветение персика» договор аренды земельного участка БН от 20.12.2016 на аренду части земельного участка, кадастровый № 78:07:0003197:24, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, уч. 8 (юго-западнее дома 22, литера Щ). Сумма расходов по указанному договору составила в 2017 году 3 991 068,77 рубля, в том числе НДС 608 807,10 рубля. Оплата по указанному договору в 2017 году составила 4 126 529,72 рубля в том числе НДС 629 470,64 рубля. Договор закончил свое действие 19.11.2017 года.



20.11.2017 года ООО «Цветение сливы» заключило с ООО «Цветение персика» договор аренды земельного участка БН от 20.11.2017 на аренду части земельного участка, кадастровый № 78:07:0003197:24, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, уч. 8 (юго-западнее дома 22, литера Щ). Сумма расходов по указанному договору составила в 2017 году 557 902,03 рубля, в том числе НДС 85 103,70 рубля. Оплата по указанному договору в 2017 году составила 557 902,03 рубля в том числе НДС 85 103,70 рубля.

01.01.2017 года ООО «СТРОЙИНВЕСТ» заключило с ООО «Цветение сливы» договор субаренды земельного участка БН от 01.01.2017 на субаренду части земельного участка, кадастровый № 78:07:0003197:24, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, уч. 8 (юго-западнее дома 22, литера Щ). Сумма доходов по указанному договору составила 1 008 805,60 рубля, в том числе НДС 94 872,00 рубля. Оплата по указанному договору в 2017 году составила 1 008 805,60 рубля, в том числе НДС 94 872,00 рубля. Договор закончил свое действие 19.11.2017 года.

20.11.2017 года ООО «СТРОЙИНВЕСТ» заключило с ООО «Цветение сливы» договор субаренды земельного участка БН от 01.01.2017 на субаренду части земельного участка, кадастровый № 78:07:0003197:24, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, уч. 8 (юго-западнее дома 22, литера Щ). Сумма доходов по указанному договору составила 129 658,40 рубля, в том числе НДС 19 778,40 рубля. Оплата по указанному договору в 2017 году составила 129 658,40 рубля, в том числе НДС 19 778,40 рубля.

01.10.2017 года между ООО «Цветение сливы» и Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД был заключен договор №1 от 01.10.2017 на предоставление аренду 4 (четырёх) рабочих мест, предоставляющих право использования программного продукта «1С-Предприятие» и базы данных, включая базу данных 1С:ИТС (далее совместно именуемые «Программные продукты») и на техническое сопровождение и обновление Программных продуктов.

31.12.2017 года по Акту БН от 31.12.2017 Компания КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД оказало, а ООО «Цветение сливы» приняло услуги по аренде 4-х рабочих мест, предоставляющих право использования программного продукта «1С-Предприятие» и базы данных, включая базу данных 1С:ИТС (далее совместно именуемые «Программные продукты») за 4 квартал 2017 года на сумму 10 000,00 рублей, кроме того НДС 1 800,00 рублей, который ООО «СТРОЙИНВЕСТ» должен будет уплатить в качестве налогового агента за Компанию КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД при оплате оказанных услуг, а также услуги по техническому сопровождению и обновлению Программных продуктов в 4 квартале 2017 года на сумму 4 237,29 рублей, кроме того НДС 762,71 рублей, который ООО «СТРОЙИНВЕСТ» должен будет уплатить в качестве налогового агента за Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД при оплате оказанных услуг.

Размер вознаграждений, начисленных организацией за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 основному управленческому персоналу (в состав основного управленческого персонала входит генеральный директор согласно Приказа генерального директора БН от 01.10.2015) указан в Таблице 3

Таблица 3

Вид вознаграждения	Сумма, руб.	примечания
Оплата труда	939 704,61	
Ежегодный оплачиваемый отпуск	37 462,80	
Материальная помощь	3 000,00	
Начисленные на оплату труда налоги и иные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	233 816,63	
<b>ИТОГО</b>	<b>1 213 984,04</b>	

### 3. Особенности ведения бухгалтерского учета и положения учетной политики

Настоящий бухгалтерский отчет Обществом подготовлен на основе следующей учетной политики.

#### 3.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства :

в бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их исполнения после отчетной даты.

#### 3.2. Основные средства :

к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н в редакции Приказов Минфина РФ от 12.12.2005г №147н, от 18.09.2006г №116н, от 27.11.2006г №156н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

В состав основных средств включаются активы со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев и стоимостью превышающей 40 000 рублей. Ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 г. № 1 с изменениями, внесенными Постановлением правительства РФ от 09.07.2003г №415, Постановлением правительства РФ от 08.08.2003г №476, Постановлением правительства РФ от 18.11.2006г №697, Постановлением правительства РФ от 12.09.2008г №676.

В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования. В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта. Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы отчетного периода. Для начисления амортизации по основным средствам используется линейный способ.

### 3.3. Вложения в капитальное строительство :

затраты на капитальные вложения учитываются отдельно от текущих затрат на производство и продажу продукции на счете 08 «Вложения в необоротные активы», субсчет 08.03 «Строительство объектов основных средств» в аналитике по каждому объекту по статьям затрат на основании предоставленных первичных документов. Земельный налог, в части распределенной пропорционально площади земельного участка, предназначенного под строительство объекта (за минусом площадей объектов недвижимости, размещенных на этом участке непосредственно используемых для получения дохода по соответствующим видам деятельности и площадей объектов недвижимости используемых для всех видов деятельности) к общей площади земельного участка относится на счет 08 «Вложения в необоротные активы», субсчет 08.03 «Строительство объектов основных средств». Затраты на капитальное строительные вложения в проектирование и строительство объектов недвижимости, предназначенных для последующей продажи, в том числе передаче по инвестиционным договорам на долевой основе, учитываются на счете 08 «Вложение во внеоборотные активы» субсчет 08.03 «Строительство объектов основных средств». В состав затрат по строительству включаются затраты, непосредственно связанные с процессом строительства объекта и с привлечением денежных средств инвесторов в целях финансового обеспечения осуществления проекта. В состав указанных затрат включается стоимость проектных работ, разрешений и согласований, строительных подрядных и надзорных работ, услуг по управлению проектом, услуг по осуществлению функций Заказчика, земельный налог, содержание Застройщика, реклама объекта и иные аналогичные расходы. В месяце, в котором получено разрешение на ввод объекта в эксплуатацию, осуществляется распределение общей стоимости затрат на строительство между отдельными помещениями в следующем порядке. На первом этапе выделяется стоимость отдельных помещений, подлежащих оформлению в собственность Общества. Указанная стоимость определяется пропорционально доле общей площади каждого помещения, подлежащего оформлению в собственность Общества в общей площади помещений Объекта, подлежащих реализации. Стоимость помещений, подлежащих передаче инвесторам, определяется по каждому инвестору пропорционально доле общей площади помещения, подлежащего передаче инвестору к общей площади всех помещений, подлежащих передаче инвесторам. Затраты на капитальные вложения в строительство основных средств включены в строку 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства», в том числе в строку 11502 «Строительство объектов основных средств». Затраты на капитальные вложения в строительство объектов недвижимости, предназначенных для продажи, включены в строку 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы», в том числе в строку 11901 «Незавершенное строительство объектов недвижимости». Авансы и предоплаты, выданные на строительство объектов основных средств включены в строку 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы», в том числе в строку 11902 «Авансы и предоплаты, выданные на строительство объектов основных средств».

### 3.4. Материально – производственные запасы :

материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. В составе материалов учитываются средства труда (средства в обороте) со сроком службы менее 12 месяцев независимо от их стоимости. Учетная стоимость данных предметов списывается на затраты по мере их передачи в эксплуатацию. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости приобретения каждой единицы. Квартиры и нежилые помещения, приобретенные для дальнейшей реализации, учитываются на счете 41 «Товары» субсчет 41.02 «товары в розничной торговле по покупной стоимости» по стоимости, учитывающей фактические затраты на их приобретение. При реализации или ином выбытии оценка указанных помещений осуществляется по себестоимости единицы. Оценка квартир (нежилых помещений), приобретенных Обществом в результате реализации проектов по осуществлению функций Застройщика,

производится по средней себестоимости строительства одного квадратного метра общей площади помещений (квартир и нежилых помещений), подлежащих реализации

### 3.5. Расходы будущих периодов :

расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (стоимость лицензий, платежи по страхованию имущества, платежи по добровольному страхованию персонала (медицинскому и ответственности), программные продукты и т.д.) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Сальдо расходов будущих периодов включено в строку 1260 бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы», в том числе в строку 12602 «Расходы будущих периодов».

### 3.6. Признание выручки :

поступление от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнение работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям ( или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Формирование выручки и финансового результата по деятельности, связанной с выполнениями функций Застройщика, при условии поступления финансирования по инвестиционным договорам на долевой основе, производится отдельно в отношении помещений, передаваемых каждому инвестору, по мере передачи помещений инвесторам. Выручка определяется по каждому инвестору как разница между суммой инвестиционных взносов по инвестиционным договорам на долевой основе и затрат на строительство объекта в части, подлежащей передаче инвестору. Указанные затраты определяются в соответствии с п.п. 3.3 Настоящих пояснений.

### 3.7. Порядок учета затрат на производство (оказание услуг):

Учет прямых расходов (к прямым расходам относить расходы на оплату труда сотрудников предприятия, непосредственно занятых в соответствующих видах деятельности, страховые взносы в фонды социального, пенсионного и медицинского страхования, начисленные с указанных расходов и взносы в фонд социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, амортизацию ОС основного производства, амортизацию НМА, а также иные расходы, которые можно непосредственно отнести на определенный вид деятельности) производить на счете 20 «Основное производство». В случае сдачи в субаренду земельных участков, расходы на аренду этих участков признавать прямыми расходами.

В периодах начисления выручки по видам деятельности (при отгрузке услуг) прямые расходы в полной сумме относятся на себестоимость продаж по соответствующему виду деятельности (сч.90.02.1).

### 3.8. Порядок учета управленческих (косвенных) расходов :

. Учет косвенных расходов производить на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

В случае, если предприятие в отчетном месяце занимается исключительно строительством или расходы на иные виды деятельности составляют менее 5 (Пяти процентов), то в целях бухгалтерского учета все косвенные расходы (в том числе расходы на оплату труда сотрудников, налог на имущество, амортизация ОС общехозяйственного назначения, ежемесячно относятся на сч.08.03. «Строительство объектов основных средств». Взносы Застройщика в Фонд защиты прав граждан-участников долевого строительства» учитывается на счете 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и относятся на прочие расходы, связанные с реализацией единовременно в момент оплаты.

### 3.9. Учет кредитов и займов

3.9.1. Проценты по заемным обязательствам начисляются и включаются в состав инвестиционного актива или прочих расходов ежемесячно равномерно независимо от порядка уплаты по договору.

3.9.2. Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, учитываются единовременно в момент их возникновения на основе первичных документов.

### 4. Раскрытие информации по размещению средств в банковские депозиты.

Суммы денежных средств, размещенные в банковские депозиты независимо от срока и условий размещения отражаются в строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты».

**5. Расшифровки отдельных показателей бухгалтерской отчетности** (формы бухгалтерской отчетности утверждены в ООО «Цветение сливы» с учетом изменений, внесенных Приказом МФ РФ от 05 октября 2011 года №124н «О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные Приказом МФ РФ от 02.07.2010 года №66н»)

#### 5.1. Прочие внеоборотные активы.



5.1.1 Затраты на капитальные вложения в строительство объектов недвижимости, предназначенных для продажи (передачи по договорам долевого участия в строительстве), включены в строку 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы», в том числе в строку 11901 «Незавершенное строительство объектов недвижимости».

Таблица 4

Год	На начало года, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
2017	372 222	177 413	-	549 635

## 5.2. Основные средства

- 25.07.2016 согласно Решению единственного участника ООО «СТРОЙИНВЕСТ» Компании «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» №55 от 15.07.2016 был сделан вклад в уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью «Цветение сливы», ИНН 7813232410, КПП 781301001 земельным участком, находящимся по адресу: г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, уч.7 (севернее дома 22, литера Щ) площадью 10 735 кв.м, кад. № 78: 07:0003197:25, стоимость земельного участка оценена в сумме 385 195 160 рублей 00 копеек в том числе : вклад в Уставный капитал Общества составил 8 400 000,00 рублей (владение 52,5% долей в уставном капитале Общества), превышение вклада над номинальной стоимостью доли (добавочный капитал Общества) составило сумму 376 795 160 рублей 00 копеек.

- 19.12.2016 согласно Решению единственного участника Общества Компания «ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» № 56 от 11.08.2016 была проведена реорганизация ООО «СТРОЙИНВЕСТ» путем выделения из Общества двух новых Обществ: Общества с ограниченной ответственностью «Цветение яблони» и Общества с ограниченной ответственностью «Цветение персика» с одновременным присоединением Общества с ограниченной ответственностью «Цветение яблони» к Обществу с ограниченной ответственности «Цветение сливы». Передача основных средства произошла по передаточному акту от ООО «Цветение яблони» в ООО «Цветение сливы», данные приведены в Таблице 4. Сводные данные по передаче основных средств отражены в Таблице 5.

Таблица 5

Наименование передаваемого актива (обязательства)	Стоимость, руб.	ООО «Цветение яблони»	ООО «Цветение сливы»
Первоначальная (восстановительная) стоимость ОС	526 747,11	0,00	526 747,11
Амортизация ОС	71 990,20	0,00	71 990,20

28.02.2018 была проведена переоценка земельного участка, находящимся по адресу: г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, уч.7 (севернее дома 22, литера Щ) площадью 10 735 кв.м, кад. № 78: 07:0003197:25 по состоянию на 31.12.2017 г. Оценку проводило ООО "Джонс Лэнг ЛаСаль" по договору на проведение оценки № RU8754 от 08.02.2017. Согласно ПБУ 7/980 «События после отчетной даты», утвержденного Приказом МФ РФ №56н от 25.11.1998 г (в редакции Приказа МФ РФ №57н от 06.04.2015 г переоценка земельного участка отражена 31.12.2017 г. Сумма дооценки земельного составила в результате переоценки 399 375 тыс. руб. и отнесена на увеличение добавочного капитала, в раздел «Прирост стоимости основных средств».

## 5.3. Расходы будущих периодов

Таблица 6

№ п.п.	Наименование	На 31.12.2017г, тыс.руб
<b>1</b>	<b>Расходы будущих периодов (стр. 12602 формы 1) всего ,</b>	<b>295</b>
	<b>В том числе :</b>	
1.1	Расходы на программные продукты (неисключительное право)	295

## 5.4. Основные виды доходов предприятия за период с 01.01.2017 по 31.12. 2017 :

Таблица 7

№ п.п.	Наименование	Доход в тыс.руб., учета НДС	без	Доход в %%

1.	<b>Выручка от реализации товаров, работ, услуг, в т.ч.:</b>	<b>1 219</b>	<b>100</b>
1.1	Выручка от сдачи части офиса в субаренду	254	20,84
1.2	Выручка от сдачи части земельного участка в субаренду	965	79,16
2.	<b>Прочие доходы, в т.ч. :</b>	<b>373 727</b>	<b>100</b>
2.1	Доход от процентов по размещенным депозитам (стр.2320 формы 2)	259	0,07
2.1	Доход от продажи (покупки) валюты (стр.2340 формы 2)	313 601	83,91
2.2	Доход от курсовых разниц (стр.2340 формы 2)	59 597	15,95
2.3	Прочие доходы (возмещение страховыми компаниями ущерба, нанесенного третьими лицами)	270	0,07
	<b>ВСЕГО доходов :</b>	<b>374 946</b>	

5.5. Основные расходы предприятия за период с 01.01.2017 по 31.01. 2017:

Таблица 8

№ п.п.	Наименование	Расход в тыс.руб., учета НДС	без	Расход в %%
1.	<b>Себестоимость проданных товаров работ, услуг (стр.2120 формы 2) , в т.ч. :</b>		<b>1 134</b>	<b>100</b>
1.1	Расходы на аренду части офиса в доле (кв.м), сдаваемой в субаренду		250	22,03
1.2	Расходы на аренду части земельного участка в доле (кв.м), сдаваемой в субаренду		884	77,97
2.	<b>Прочие расходы, в т.ч.:</b>		<b>424 126</b>	<b>100</b>
3.1	Расходы на покупку (продажу) валюты (стр. 2350 формы 2)		315 761	74,45
3.2	Курсовые разницы (стр. 2350 формы 2)		75 040	17,69
3.3	Материальные расходы (стр. 2350 формы 2)		700	0,17
3.4	Госпошлины (стр. 2350 формы 2)		3	0,00
3.5	Услуги банка (стр. 2350 формы 2)		190	0,04
3.6	Дополнительные расходы, связанные с получением кредита (стр. 2350 формы 2)		31 337	7,39
3.7	Финансовая помощь		98	0,02
3.8	Материальная помощь сотруднику		3	0,00
3.9	Расходы на аренду квартиры		194	0,05
3.10	Расходы на питание сотрудников		90	0,02
3.11	Штраф ГАТИ		300	0,07
3.12	Расходы на страхование гражданской ответственности		91	0,02
3.13	Списание НДС (стр. 2350 формы 2)		70	0,02
3.14	Юридические услуги (стр. 2350 формы 2)		249	0,06
	<b>ВСЕГО расходов</b>		<b>425 260</b>	

5.6. Изменения отложенных налоговых активов

Таблица 9

№ п.п.	Наименование	01.01.2017-31.12.2017	
		Сумма,	тыс. руб.
1.	Отложенные налоговые активы всего (стр. 2450 формы 2), в том числе :		15 467
1.1	Признание отложенного налогового актива (убыток текущего периода) (Убыток в НУ за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 в сумме 60 340 271,03 руб.)x20%		12 068
1.2.	Погашение отложенного налогового актива (прибыль текущего периода) (Прибыль в НУ за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 в сумме 11 601 628,70 руб.)x20%		-2 320
1.3	Признание отложенного налогового актива (оценочные обязательства и резервы) Временные разницы между БУ и НУ в учете резерва отпусков в сумме 175 265,79 руб.x20%		35
1.4	Погашение отложенного налогового актива (оценочные обязательства и резервы) Временные разницы между БУ и НУ в учете резерва отпусков в сумме 53 221,30x20%		-11
1.5	Признание отложенного налогового актива		5

	(расходы будущих периодов) (Временные разницы между БУ и НУ в учете отпусковых 26 120,92 руб. x 20%)	
1.6	Погашение отложенного налогового актива (расходы будущих периодов) (Временные разницы между БУ и НУ в учете отпусковых 26 120,92 руб. x 20%)	-5
1.9	Погашение отложенного налогового актива (внеоборотные активы) (Временные разницы между БУ и НУ незавершенных капитальных вложений по строительству жилого дома в результате реорганизации – 1 975 059,68 руб.)x20%	-395
1.10	Признание отложенного налогового актива (основные средства) Временные разницы между НУ и БУ в амортизации принятых на учет ОС - 30 450 039,86 x 20%	6 090

#### 5.7. Изменения отложенных налоговых обязательств

Таблица 10

№ п.п.	Наименование	2016 год	
		Сумма,	тыс. руб.
1.	Изменения отложенные налоговые обязательства (стр. 2430 формы 2), в том числе :		-5 720
1.1.	Признание отложенного налогового обязательства материальные расходы стоимостью менее 100 тыс.руб. 273 690,46 руб. ) x 20%		-55
1.2	Погашение отложенного налогового обязательства (Временные разницы между БУ и НУ в начислении амортизации ОС 424 091,23 x 20%)		85
1.3	Признание отложенного налогового обязательства (внеоборотные активы) Признание отложенного налогового обязательства (внеоборотные активы) (Временные разницы между БУ и НУ в принятии на учет незавершенных капитальных вложений по строительству жилого дома ( 28 747 425,44 руб. x20%))		-5 750

#### 5.8. Прибыль (Убыток)

В 2017 году в результате финансово – хозяйственной деятельности ООО «Цветение сливы» получило убыток в сумме 40 572 тыс. руб. Он обусловлен в основном дополнительными расходами на получение кредита, разницей между доходом и расходом от продажи валюты и разницей между доходом и расходом от курсовых разниц.

#### 5.9. Капитал и резервы

Уставный капитал общества на 31.12.2017 года составляет 80 000 000,00 рублей. Формирование резервного фонда в размере 15% от уставного капитала путем ежегодного отчисления 1 % от балансовой стоимости не производилось из-за отсутствия прибыли.

Таблица 11 Доля капитала

НАИМЕНОВАНИЕ	На 31.12.2017	
	Сумма, руб.	%
Компания ограниченной ответственностью ФОРДОНЛЭЙН ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД (страна регистрации – республика Кипр)	42 000 000,00	52,5
Компания ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД»	37 620 000,00	47,025
Компания ограниченной ответственностью «ФОРМФАКТОР	380 000,00	0,475



ЛИМИТЕД		
---------	--	--

Таблица 12 (Добавочный капитал)

НАИМЕНОВАНИЕ	На 31.12.2017	
	Сумма, руб.	%
ООО «СТРОЙИНВЕСТ» ИНН 7841304200	376 795 160,00	24,24
ООО «СТРОЙИНВЕСТ» ИНН 7841304200	341 850 000,00	21,99
ООО «Цветение яблони»	171 092 013,75	11,01
Компания с ограниченной ответственностью «ГЕОФОН ЛИМИТЕД»	265 197 978,46	17,06
Переоценка земельного участка по состоянию на 31.12.2017	399 374 840,00	25,70
Итого добавочный капитал общества на 31.12.2017	1 554 309 992,21	100

#### 6. Чистые активы.

Чистые активы ООО «Цветение сливы» на 31.12.2017г составляют 1 943 966 тыс. руб.

#### 7. Особенности деятельности предприятия в за период с 01.01.2017 по 31.12.2017.

ООО «Цветение сливы» образовано 01.10.2015 года. 27.07.2016 года был получен от ООО «СТРОЙИНВЕСТ» в качестве вклада в уставный капитал земельный участок, находящимся по адресу: г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, уч.7 (севернее дома 22, литера Щ) площадью 10 735 кв.м, кад. № 78: 07:0003197:25. Право собственности на указанный участок перешло к ООО «Цветение сливы» 01.09.2016, что подтверждено выпиской из ЕГРП №78/001/036/2016-4536 от 26.09.2016. В 2016 году на указанном участке проводилось проектирование жилого дома со вспомогательными и встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, получен градплан земельного участка. 19.12.2016 в результате реорганизации с присоединением ООО «Цветение яблони» от ООО «Цветение яблони» приняты на баланс капитальные вложения на проектирование и строительство многоквартирного жилого дома с подземной автостоянкой, на проектирование и строительство маркетингового офиса ( в котором созданы макеты квартир с меблировкой). Маркетинговый офис принят в состав основных средств организации в качестве временного титульного сооружения 23.12.2016 в сумме 102 632 906,14 рублей, мебель для маркетингового офиса, оборудование маркетингового офиса и офисная техника приняты в состав основных средств и материалов в декабре 2016 года. В данное время начато строительство многоквартирного жилого дома с подземной автостоянкой, 29.09.2017 получено разрешения на строительство многоквартирного жилого дома со вспомогательными и встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой № 78-012-0373-2017.

Для финансирования разработки рабочей документации и выполнения строительно-монтажных и общих работ по строительству многоквартирного жилого дома со вспомогательными и встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой по адресу: Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, участок 7 (севернее дома 22, литера Щ) был заключен долгосрочный договор о невозобновляемой кредитной линии № 4584 от 23 октября 2017 года с ПАО «Сбербанк России», г. Москва, ОГРН





1027700132195, ИНН 7707083893. Общая сумма кредита не может превышать сумму 4 959 000 000,00 долларов США (Четыре миллиарда девятьсот пятьдесят девять миллионов рублей 00 копеек). В 2017 году по указанному договору не было получено траншей. В обеспечение исполнения всех обязательств по договору о невозобновляемой кредитной линии был заключен договор ипотеки № 4584/2 от 23 октября 2017 года, по которому предметом залога является земельный участок площадью 10 735 квадратных метров, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения многоквартирного жилого дома (жилых домов), кадастровый номер 78:07:0003197:25, расположенный по адресу: г. Санкт-Петербург, набережная Адмирала Лазарева, участок 7 (севернее дома 22, литера Щ). Оценочная стоимость залога составила 362 709 000 рублей (Триста шестьдесят два миллиона семьсот девять тысяч рублей).

Для разработки рабочей документации и выполнения строительно-монтажных работ для строительства многоквартирного жилого дома со вспомогательными и встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой по адресу: Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, участок 7 (севернее дома 22, литера Щ) (для последующей передачи помещений объекта по договорам долевого участия в строительстве Объекта) 15 ноября 2017 года был заключен долгосрочный договор подряда с АНТ ЯПЫ Санайи ве Тиджаре Аноним Ширкети (Турция), по которому предусмотрена передача Подрядчиком Заказчику полностью построенного здания со всем необходимым оборудованием и инженерными сетями. В 2017 году Подрядчику были перечислены авансы общей суммой 194 625 901 рубль 89 копеек (Сто девяносто четыре миллиона шестьсот двадцать пять тысяч девятьсот один рубль 89 копеек). На 31.12.2017 подписано два договора долевого участия в строительстве многоквартирного жилого дома со вспомогательными и встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой в соответствии с Законом 214-ФЗ от 30.12.2014 с изменениями, вступившими в силу с 01.01.2017, но по состоянию на 31.12.2017 они еще не зарегистрированы в Федеральной регистрационной службе. По завершении строительства помещения будут переданы дольщикам, и в результате предприятие планирует получить прибыль, которая должна перекрыть полученный убыток.

06.02.2018 года вступил в силу Закон Санкт-Петербурга № 3-1 от 17.01.2018 г. «О внесении изменений в Закон Санкт-Петербурга «О зеленых насаждениях общего пользования», который включил в территории зеленых насаждений общего пользования (ЗНОП) сквер б/н на территории, ограниченной ул. Малой Зеленина, ул. Петергофской, наб. Адмирала Лазарева, ул. Пионерской. Указанный сквер совпадает с территорией земельного участка с кадастровым номером 78:07:0003197:25, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, наб. адмирала Лазарева, участок 7 (севернее дома 22, литера Щ), принадлежащего ООО «Цветение сливы». Таким образом земельный участок ООО «Цветение сливы» оказался включенным в состав зеленых насаждений общего пользования, что противоречит действующему законодательству. В связи с нарушением прав ООО «Цветение сливы» 07 марта 2018 года было подано административное исковое заявление в Санкт-Петербургский городской суд о признании нормативного правового акта не действующим в части включения указанного земельного участка в состав ЗНОП. Иск принят к рассмотрению, предварительное слушание по делу №3а-84/2018-М-63/2018 назначено на 25 апреля 2018 года.

Генеральный директор  
ООО «Цветение сливы»  
15 марта 2018 г

Мадар Л.Л.

Главный бухгалтер

Никитеев А.Г.



ПРОШЕНО

34 ЛИСТОВ

