

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ

ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ВОЛГА ЛАЙФ 1»

ЗА 2018 ГОД



2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«ВОЛГА ЛАЙФ 1» и иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ВОЛГА ЛАЙФ 1» (ОГРН 1166952066049, 170036, Тверская область, г. Тверь, Петербургское шоссе, д.95, оф.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ВОЛГА ЛАЙФ 1» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с 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.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала, а именно на то, что показатель чистых активов на протяжении трех лет меньше величины минимального размера уставного капитала и имеет отрицательное значение:

- чистые активы по состоянию на 31.12.2016 г. – (10) тыс. руб.
- чистые активы по состоянию на 31.12.2017 г. – (1 047) тыс. руб.
- чистые активы по состоянию на 31.12.2018 г. – (3 300) тыс. руб.

Вместе с тем, аудируемым лицом представлены первичные документы (договора и платежные поручения), свидетельствующие о продолжении деятельности в течение всего 2018 года и 1 квартала 2019 года.

Также представлены пояснения относительно сложившейся ситуации.

Специфика деятельности Общества обусловлена тем, что жилищное строительство должно быть обособлено от иных видов деятельности с наложением на застройщика ограничений на совершение операций, которые не связаны с реализацией проекта строительства жилья.

Убыток от финансово-хозяйственной деятельности Общества имеет несколько объективных причин:

- длительный цикл строительства объекта (жилого дома) имеет среднюю продолжительность около двух лет;
- выручка по основной деятельности определяется в момент исполнения застройщиком своих обязательств на дату подписания документа о передаче объекта долевого строительства по ДДУ и инвестиционным контрактам. В связи с отсутствием выручки в 2016 - 2018 годах убыток застройщика состоит из текущих административных и прочих расходов, необходимых для ведения основной деятельности.

Также аудируемым лицом представлен план деятельности руководства ООО «ВОЛГА ЛАЙФ 1» по выходу из сложившейся ситуации, в котором указан перечень мероприятий, направленных на повышение эффективности деятельности и оптимизации затрат, исходя из которого ООО «ВОЛГА ЛАЙФ 1» планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность с дальнейшим повышением ее эффективности.

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:


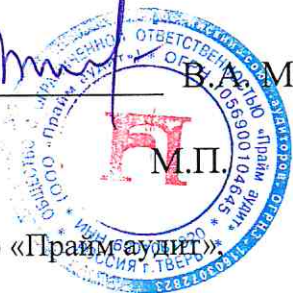
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы 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

заклучении 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, в частности 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.

Директор
ООО «Прайм аудит»


В.А. Макаров


Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Прайм аудит»,
ОГРН 1056900104645,
170000 Тверь Вагжановский переулок д.9 оф.508,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов»
(Ассоциация), ОРНЗ 11603072823

«__» апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация ООО "ВОЛГА ЛАЙФ 1"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

170003, Тверская обл, Тверь г, Петербургское ш, дом № 95, оф. 2

Коды		
0710001		
31	12	2018
03920959		
6952008580		
41.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	827	264	5
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	827	264	5
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	330 942	26 069	425
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	58 367	4 373	76
	Дебиторская задолженность	1230	1 186 784	13 573	5 461
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8	10	5
	Прочие оборотные активы	1260	-	2	-
	Итого по разделу II	1200	1 576 101	44 025	5 967
	БАЛАНС	1600	1 576 928	44 290	5 972

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 310)	(1 057)	(20)
	Итого по разделу III	1300	(3 300)	(1 047)	(10)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	714 337	6 754	5 461
	Итого по разделу IV	1400	714 337	6 754	5 461
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	865 157	29 829	20
	Кредиторская задолженность	1520	607	8 753	501
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	127	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	865 891	38 582	521
	БАЛАНС	1700	1 576 928	44 290	5 972

Руководитель



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

Организация ООО "ВОЛГА ЛАЙФ 1"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности
**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
 ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ** / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)			Коды		
31 12 2018			0710002		
по ОКПО			03920959		
ИНН			6952008580		
по ОКВЭД			41.2		
по ОКОПФ / ОКФС			12300	16	
по ОКЕИ			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 678)	(1 195)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 678)	(1 195)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(138)	(101)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 816)	(1 296)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	563	259
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 253)	(1 037)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 253)	(1 037)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Сальникова Ольга
Владимировна

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

Коды	
0710003	
31	12 2018
03920959	
6952008580	
41.2	
12300	16
384	

Организация ООО "ВОЛГА ЛАЙФ 1" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКПО
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / Частная собственность по ОКПО / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	-	(20)	(10)
За 2017 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 037)	(1 037)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 037)	(1 037)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	-	-	(1 057)	(1 047)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 253)	(2 253)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 253)	(2 253)
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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	-	-	(3 310)	(3 300)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(3 300)	(1 047)	(10)



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2019 г.

AA

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

Организация ООО "ВОЛГА ЛАЙФ 1"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности
**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
 ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ** / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
03920959		
6952008580		
41.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4	6 080
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4	6 080
Платежи - всего	4120	(835 334)	(35 884)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(703 828)	(27 128)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 567)	(909)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(128 939)	(7 847)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(835 330)	(29 804)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	865 709	33 830
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	865 709	33 830
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	(30 381)	(4 021)
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	(30 381)	(4 021)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	835 328	29 809
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2)	5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10	5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8	10
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Сальникова Ольга
Владимировна

(расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2018 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	



Руководитель *Сальникова*
Сальникова Ольга Владимировна
 (расшифровка подписи)

25 марта 2019 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		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 марта 2019 г.

22

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	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель *Ольга Владимировна*
(подпись)
25 марта 2019 г.

Ольга Владимировна

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 2018 г.	26 069	-	512 426	(207 553)	-	-	X	330 942	-
	5420	за 2017 г.	425	-	25 712	(68)	-	-	X	26 069	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-
	5421	за 2017 г.	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	207 490	-	-	-	-	207 490	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	25 712	-	304 934	(207 490)	-	-	-	123 156	-
	5425	за 2017 г.	-	-	25 712	-	-	-	-	25 712	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	357	-	-	(61)	-	-	-	296	-
	5427	за 2017 г.	418	-	-	(61)	-	-	-	357	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Ольга Владимировна Сальникова
(подпись)

Руководитель

25 марта 2019 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						прирост		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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности			перевод из кредитной задолженности		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524 5505 5525	за 2018 г. за 2017 г. за 2018 г. за 2017 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2018 г. за 2017 г.	13 573 5 461	- -	1 176 276 30 673	- -	- -	(3 065) (22 561)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 186 784 13 573	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2018 г. за 2017 г.	3 064 5 461	- -	7 13 044 -	- -	- -	(3 064) (2 397)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	7 13 044 3 064	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2018 г. за 2017 г.	10 501 -	- -	463 150 30 665	- -	(1) (20 164)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	473 650 10 501	- -
Прочая	5513 5533	за 2018 г. за 2017 г.	8 -	- -	82 8	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	90 8	- -
Итого	5500 5520	за 2018 г. за 2017 г.	13 573 5 461	- -	1 176 276 30 673	- -	(3 065) (22 561)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 186 784 13 573	- -

28

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
кредиты	5552 5572	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2018 г. за 2017 г.	38 582 521	865 709 42 083	- -	(38 527) (4 022)	- -	865 764 38 582
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2018 г. за 2017 г.	8 603 501	- 8 103	- -	(8 103) (1)	- -	500 8 603
авансы полученные	5562 5582	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2018 г. за 2017 г.	69 -	- 69	- -	(17) -	- -	52 69
кредиты	5564 5584	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2018 г. за 2017 г.	29 829 20	865 709 33 830	- -	(30 381) (4 021)	- -	865 157 29 829
прочая	5566 5586	за 2018 г. за 2017 г.	81 -	81 -	- -	(26) -	- -	55 81
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2018 г. за 2017 г.	38 582 521	865 709 42 083	- -	(38 527) (4 022)	- -	865 764 38 582

28

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	2	7
Расходы на оплату труда	5620	1 850	803
Отчисления на социальные нужды	5630	568	248
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	305 192	25 841
Итого по элементам	5660	307 612	26 899
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(304 934)	(25 712)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	8
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 678	1 195



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель *Сальникова*
(подпись)

25 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	147	(20)	-	127
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	147	(20)	-	127



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель *Сальникова*
(подпись)

25 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Сальникова Ольга
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Сальникова Ольга Владимировна (подпись)
 Сальникова Ольга Владимировна (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

ООО «ВОЛГА Лайф 1»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2018 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

- Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ВОЛГА Лайф 1» (ООО «Волга Лайф 1»)
- основные виды деятельности: **строительство жилых и нежилых зданий**
- информация о регистрации: Свидетельство серия 69 № 002347762 от 09.08.2016г. о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица за основным государственным номером 1166952066049.
- юридический адрес организации: 170036, Тверская обл., г.Тверь, Петербургское шоссе, дом 95, офис 2.
- среднегодовая численность работающих за отчетный период 6 человек;
- численность работающих на отчетную дату составляет 11 человек.
- Филиалов и обособленных подразделений не имеет:
- **Генеральный директор: Сальникова Ольга Владимировна**
- **Иные органы управления (Правление - на конец отчетного периода)**

Общее собрание участников Общества
Единственным участником (учредителем) Общества является Тарасов Александр Георгиевич

- Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской отчетности: ООО «Прайм аудит»

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Общество «ВОЛГА Лайф 1» ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Бухгалтерская отчетность ООО "ВОЛГА ЛАЙФ 1" сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Факты не применения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальных активов в отчетном году у Общества не было.

2.2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основных средств в отчетном году у Общества не было.

2.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовых вложений в 2018 году Общество не осуществляло.

2.4 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерской отчетности Общества показатели в 2018 году отсутствовали.

2.5 ЗАПАСЫ

Сырье, материалы и другие материальные ценности

Материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической стоимости исходя из учетной стоимости, скорректированной на сумму отклонения между учетной стоимостью, и фактическими затратами на их приобретение. Списание материалов, товаров производится по средней стоимости. Отклонение в стоимости материалов, товаров списывается пропорционально стоимости списанных материалов.

Общество не формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

В отчетном периоде Общество приобретало материалы и товары только для текущей административной деятельности – канцелярские товары. В составе готовой продукции у Общества на конец отчетного периода числятся сформированная себестоимость квартир по введенному в эксплуатацию 29.12.2018г. многоквартирному жилому дому по адресу г. Тверь, ул. Новочеркасская д.53.

В составе запасов в отчетном году Общество учитывало расходы на аренду земельных участков под строительство многоквартирных домов, расходы по строительству многоквартирных домов, предъявленные генподрядчиком, для последующего формирования себестоимости строящихся квартир по договорам долевого участия в строительстве и инвестконтрактам, а по окончании строительства будет списана на возмещаемые затраты. Общая сумма возмещаемых расходов на конец 2018 год составляет =123 155,1 тыс. руб.

2.6 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Общество не формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги.

В составе дебиторской задолженности числится задолженность по инвестиционным контрактам по строительству многоквартирных жилых домов = 713 043,9тыс. руб. и авансы выданные подрядчикам для строительства многоквартирного жилого дома в сумме 473 650,2 тыс. руб., задолженность ФСС по возмещению затрат по социальному страхованию = 89,5тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступило			выбыло			перевод между долгосрочной и краткосрочной задолженностью	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	изменение резерва по сомнительным долгам	погашено	списано на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочная дебиторская задолженность -												
всего	за 2018 г.											
	за 2017 г.											
в том числе:												
(вид)	за 2018 г.											
	за 2017 г.											
(вид)	за 2018 г.											
	за 2017 г.											
и т. д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность -												
всего	за 2018 г.	13 573		1 176 276			(3 065)			1 186 787		
	за 2017 г.	5 461		30 673			(22 561)			13 573		
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2018 г.	3 064		713 044			(3 064)			713 044		
	за 2017 г.	5 461					(2 397)			3 064		
Авансы выданные	за 2018 г.	10 501		463 150			(1)			473 650		
	за 2017 г.	10 501		30 665			(20 164)			10 501		
Прочая дебиторская задолженность	за 2018 г.	8		82						90		
	за 2017 г.	8		8						8		
Дебиторская задолженность -												
Итого	за 2018 г.	13 573		1 176 276			(3 065)			1 186 784		
	за 2017 г.	5 461		30 673			(22 561)			13 573		

34

2.7 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы за отчетный период отсутствуют.

2.8 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Размер уставного капитала ООО «ВОЛГА Лайф 1» на 31 декабря 2018 г. в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб. Уставный капитал состоит из одной доли единственного участника, учредителя Общества.

Структура участников, учредителей Общества представлена следующим образом:

Участники/ Номинальные держатели	На 31 декабря 2018 г.	
	Количество долей, шт.	% владения
Тарасов Александр Георгиевич	1	100%
	-	-
Итого:	1	100%

Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2018 г. по финансово-хозяйственной деятельности у Общества убыток в размере -3 310 тыс. руб. Убыток состоит из текущих административных косвенных расходов, необходимых для ведения деятельности при отсутствии доходов Общества. Так как доходы Общества будут сформированы лишь при передачи (продажи) квартир дольщикам по договорам долевого участия и инвестиционным контрактам. Данный период является длительным. Первый объект сдан 29.12.2018 года, остальные объекты планируются к сдаче, согласно проектной декларации, до 2021 года. По введеному в эксплуатацию дома в 2018 году передача квартир не осуществлялась, так как постановка на кадастровый учет дома намечена на 1 квартал 2019 года, а затем будет произведена передача квартир дольщикам. Передача квартир по ДДУ в строительстве согласно условий договора осуществляется в течении 6 месяцев с даты ввода в эксплуатацию построенного объекта (жилого дома).

2.9 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В отчетном году Обществом кредиты и займы не выдавались.

Общество получило краткосрочные займы в размере 842 108,6 тыс. руб. от учредителя Общества для ведения деятельности и строительства жилых домов. Частично возвращен краткосрочный займ в сумме 30 380,6 тыс. руб. учредителю Общества. Так же получен займ от ООО «ДСК-Проект 3» в размере 23 600,0 тыс. руб. Задолженность по займам на конец 2018 года составляет 865 157,2 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

В состав кредиторской задолженности числится задолженность ООО «ДСК - Проект 3» по оплате договора по переуступке права на аренду земельных участков под строительство многоквартирных жилых домов в сумме 500 тыс. руб. Задолженность по текущим (за декабрь м-ц) платежам в бюджет и внебюджетные фонды (НДФЛ, ПФР, ФСС, ФОМС) в сумме 52 тыс. руб. и задолженность по выплата заработной платы за декабрь м-ц в сумме 55 тыс. руб..

Задолженность перед дольщиками по договорам долевого участия по строительству квартир в сумме 1 293,1 тыс. руб., а так же задолженность по инвестиционным контрактам, заключенным для строительства многоквартирных жилых домов с УК «Альфа-Капитал» Д.У.ЗПИФ недвижимости «Волга Лайф» в сумме 713 043,9 тыс. руб. числится в составе прочих обязательств.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец года	
			Поступило		выбыло		перевод между долгосрочной и краткосрочной задолженностью			
			в результате хозяйственных операций	начислены проценты по кредитам и займам	погашено	погашены проценты по кредитам и займам		списание на финансовые результаты		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность -										
Всего	за 2018 г. за 2017 г.									
в том числе:										
(вид)	за 20__ г.									
(вид)	за 20__ г.									
и т. д.	за 20__ г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность -										
всего	за 2018 г. за 2017 г.	38 582 521	865 709 42 083		(38 527) (4 022)					865 764 38 582
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2018 г. за 2017 г.	8603 501			(8 103) (1)					500 8 603
Авансы полученные	за 2018 г. за 2017 г.									
Расчеты по налогам и сборам и з/плате	за 2018 г. за 2017 г.	69 29 829			(17) (30 381)					52 69
займ	за 2018 г. за 2017 г.	20 81	865 709 33 830		(4 021) (26)					865 157 29 829
прочая	за 2018 г. за 2017 г.		81							55 81
Кредиторская задолженность -										
итого	за 2018 г. за 2017 г.	38 582 521	865 709 42 083		(38 527) (4 022)					865 764 38 582

2.10 ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Доходов будущих периодов в 2018 году у Общества не было.

2.11 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Общество в отчетном году не формировало оценочные обязательства.

Условное обязательство (актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. В отчетном периоде информация по Условным обязательствам у Общества отсутствует.

2.12 ВЫРУЧКА

Выручка от реализации признается в момент перехода права собственности к покупателю при условии возможности надежно оценить доход. В отчетном периоде выручка у Общества отсутствовала. Так как выручкой у Общества признается доход от строительства квартир по договорам долевого участия в строительстве и инвестиционным контрактам, а в 2018 году квартиры не были переданы, так как первый ввод дома произведен только 29.12.2018 года. Постановка дома на кадастровый учет планируется в 1 квартале 2019 года и в последующем передача квартир дольщикам и по инвестконтрактам.

2.13 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В составе расходов отчетного периода, формирующих в последствии себестоимость готовой продукции – квартир были включены прямые расходы. Прямые и косвенные расходы произведенные Обществом за период строительства и непосредственно связанные со строительством квартир по окончании строительства сформируют себестоимость каждой конкретной квартиры. Для этого все расходы производимые Обществом ведутся в разрезе каждого строящегося дома, статьи затрат и вида затрат. Себестоимость каждой конкретной квартиры будет сформирована пропорционально её площади к площади объекта (дома) в котором эта квартира построена. В декабре м-це в связи с вводом одного из строящихся домов была сформирована себестоимость каждой квартиры и продукция отражена на 43 б\счете. Передача продукции (квартир) планируется в 1-2 квартале 2019 года. Косвенные-управленческие расходы списаны на убытки Общества за отчетный период и составляют 3 310 тыс. руб. Это заработная плата и налоги на заработную плату управленческого персонала и отдела продаж, аудиторские услуги и услуги программного обеспечения. Начислен резерв на отпуска в сумме 127 тыс.руб.

2.14 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются развернуто, за исключением:

- операций по покупке/продаже иностранной валюты;
- курсовых разниц по операциям в иностранной валюте;
- финансового результата от переоценки финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений по видам вложений.

В составе прочих доходов отчетного периода информация у Общества отсутствует.

Наименование статьи	2018 год (сумма в руб.)	2017 год (сумма в руб.)
Прочие расходы – всего	137 578	101 123
в том числе:		
госпошлина	875	2 000

Услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию	136 680	98 923
Штрафные санкции по отчетности, списание НДС, не возмещаемого	22	200

Общество раскрывает доходы и расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности, в случае их существенности. Доходов и расходов как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2018 году у Общества не возникало.

2.15 ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ

Постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства

Путем сопоставления доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, в бухгалтерском учете рассчитываются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Постоянные и временные разницы, умноженные на действующую в РФ ставку налога на прибыль (20%), приводят к образованию постоянных и отложенных налоговых обязательств и активов.

В бухгалтерском балансе Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

Величина условного расхода по налогу на прибыль для целей определения текущего налога на прибыль увеличивается на суммы постоянного налогового обязательства и отложенного налогового актива и уменьшается на суммы постоянного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

В тыс. руб.

Наименование показателя	За 2018г.	За 2017г.
1	2	3
Текущий налог на прибыль		
Условный расход	-2 817	-1 296
Сальдированная сумма постоянного налогового обязательства (актива)		
Отложенный налоговый актив, начисленный за отчетный период	563	259
Отложенное налоговое обязательство, начисленное за отчетный период		
Текущий налог на прибыль	-2 253	-1 037

Общество в 2018 году не формирует резерв на отложенный налоговый актив в отношении налоговых убытков исходя из специфики деятельности. Изначально Общество планирует получить прибыль как бухгалтерскую так и налоговую не ранее чем через 3 года с момента начала строительства жилых домов согласно проектной декларации. А до этого момента неизбежно будет убыток, состоящий из косвенных расходов (услуги банка, з/плата административного персонала и налоги на данную з/плату и т.п.).

Какую либо иную деятельность для получения иного дохода Обществу как заказчику-застройщику, привлекающему средства дольщиков вести запрещено законодательства РФ.

2.16 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ В БУХГАЛТЕРСКОМ БАЛАНСЕ И ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Информация о ретроспективном отражении последствий изменения учетной политики в бухгалтерском балансе отсутствует.

2.17 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ

Уровень существенности в 2018 году определяется и применяется для:

- 1) Общества в целом (общий уровень существенности);
- 1) балансового показателя;
- 2) единичной транзакции (индивидуальный уровень существенности для отражения проводок и анализа отклонений на уровне отдельных операций).

Уровень существенности балансового показателя используется для принятия решения о представлении сгруппированных данных непосредственно в формах финансовой отчетности либо для отдельного раскрытия в примечаниях.

Индивидуальный уровень существенности используется для оценки и определения порядка отражения в учете отдельной операции (в том числе по оценочным обязательствам, начислениям и т.п.).

В случае, если совокупность индивидуально несущественных ошибок в сумме превышает общий пороговый уровень существенности, то данная совокупность ошибок считается существенной.

Общий уровень существенности рассчитывается путем умножения валюты баланса на 5%

Далее, следуя принципу осмотрительности, полученное значение уровня существенности умножается на 60%. Полученный результат является общим пороговым уровнем существенности для Общества.

Все существенные балансовые показатели Общество раскрыло в каждом разделе, к которому относится определенный существенный показатель, в настоящей пояснительной записке.

2.18 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2019 ГОДУ

Начиная с отчетности за 2019 г. (год, следующий за отчетным), Общество не вносило существенных изменений в Учетную политику Общества.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Обществу и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от характера операций, с которыми они связаны:

- денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств Обществу, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций;
- если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

Общество представляет свернуто следующие денежные потоки:

- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам Общества относятся:

- юридические и физические лица, признаваемые аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации, перечень которых приведен в Приложении 1 к настоящим пояснениям;
- юридические и физические лица, зарегистрированные в качестве индивидуальных предпринимателей, осуществляющих совместную деятельность;

Характер отношений:

- дочерние предприятия и зависимые предприятия – контроль;
- прочие аффилированные лица – значительное влияние.

Операции Обществу со связанными сторонами	Реализация продукции, товаров, работ, услуг	Приобретение продукции, товаров, работ, услуг	Реализация основных средств и иных активов	Приобретение основных средств и иных активов
1	2	3	4	5
2018 год				
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие аффилированные лица				
Итого				
2017 год				
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие аффилированные лица		500		
Итого		500		
2016 год				
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие аффилированные лица				
Итого				
Остатки задолженности Обществу со связанными сторонами	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	
1	2	3	4	
Дебиторская задолженность за продукцию, товары, работы, услуги				
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие аффилированные лица	1 186 694	10 501		
Итого	1 186 694	10 501		-
Сумма задолженности по займам, выданным Обществом связанным сторонам, включая проценты по займам				
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие аффилированные лица				
Итого				
Кредиторская задолженность за товары, работы, услуги				
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие аффилированные лица	500	8 603		-

Итого	500	8 603	-
Сумма задолженности по займам, полученным Обществом от связанных сторон, включая проценты по займам			
Дочерние предприятия			
Зависимые предприятия			
Прочие аффилированные лица	865 157	29 829	
Итого	865 157	29 829	

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

В составе информации о связанных сторонах Общество раскрывает информацию о размерах краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала.

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

члены Совета директоров (сотрудники Общества);

Генеральный директор Общества;

заместители Генерального директора, не являющиеся членами Совета директоров и Правления;

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: вознаграждения за участие в органах управления, заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, перечисления на добровольное медицинское страхование и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

Наименование показателя	в руб.	
	За 2018 год	За 2017 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-	-
Заработная плата (в т.ч. налоги и взносы на з/плату)	144 632	94 248
Премии	-	-
Комиссионные	-	-
Льготы (компенсации при увольнении)	-	-
Компенсации расходов	-	-
Иные виды вознаграждений	-	-
Итого	-	-

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

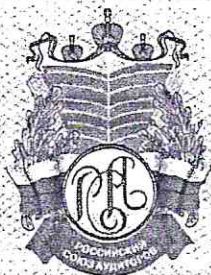
Особых значительных фактических событий, за январь - февраль 2019 г. и проект/ прогноз марта 2019 у Общества не происходило, кроме как постановка на кадастровый учет введенного в эксплуатацию 29.12.2018года одного жилого дома, что в последствии в марте-июле планируется передача квартир по договорам ДДУ и инвестконтрактам и как следствие получение дохода Обществом.

Генеральный директор

25.03.2019



О.В.Сальникова



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
(полное наименование организации)

"Прайм аудит"

ОГРН 1056900104645

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО РСА)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО РСА внесена

« 25 » ноября 2016 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603072823

Сведения о СРО РСА (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.
Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО РСА



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

ноября 2016 г.

45



АЛЬФА

СТРАХОВАНИЕ

**ПОЛИС СТРАХОВАНИЯ
ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ АУДИТОРОВ**

№ 7291R/756/00217/8

Настоящий Полис выдан Страховщиком - АО «АльфаСтрахование» на основании Заявления Страхователя в подтверждение условий Договора страхования № 7291R/756/00217/8 (далее по тексту «Договор страхования»), неотъемлемой частью которого он является, действует в соответствии с Договором страхования и «Правилами страхования профессиональной ответственности аудиторов», утвержденные Страховщиком 13.03.2015 г. (далее по тексту «Правила», которые прилагаются к настоящему Полису и являются его неотъемлемой частью. Подписывая настоящий Полис, Страхователь подтверждает, что получил эти Правила, ознакомлен с ними и обязуется выполнять

Страхователь: Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Прайм аудит»
Местонахождение: 170001, г.Тверь, ул.Спартак, д.16 А
ИНН: 6901081920

Объект страхования: не противоречащие законодательству территории страхования имущественные интересы Страхователя, связанные с:
- риском наступления ответственности за причинение вреда имущественным интересам Выгодоприобретателей в результате нарушения Страхователем договора об оказании аудиторских услуг при осуществлении Застрахованной деятельности.

Страховой случай: события, названные в п. 3.1.2 Правил, предусмотренные п.2.2 договора страхования, с наступлением которых возникает обязанность Страховщика произвести страховую выплату Выгодоприобретателям, вред имущественным интересам которых, нанесен в результате Застрахованной деятельности Страхователя (Застрахованного лица), и повлекшее обязанность Страховщика осуществить выплату страхового возмещения.

Застрахованная деятельность: осуществление услуг, указанных в п.2.5 Договора страхования.

Страховая сумма: по всем страховым случаям: 30 000 000,00 (Тридцать миллионов и 00/100) рублей

Лимит ответственности: по одному страховому случаю устанавливается в размере 3 000 000,00 (Три миллиона и 00/100) рублей.

Франшиза: 1 000 000,00 (Один миллион и 00/100) рублей по каждому страховому случаю. По настоящему Полису франшиза вычитается из суммы страхового возмещения.

Территория страхования: Российская Федерация.

Срок действия Договора страхования:
Договор страхования вступает в силу с «29» марта 2018 г. и действует до «28» марта 2019 г. включительно.
По Договору страхования покрываются исключительно претензии или исковые требования, предъявленные Страхователю в течение срока действия Договора страхования за ошибки, допущенные Страхователем в период с «29» марта 2018 г. по «28» марта 2019 г.

Страховщик:
АО «АльфаСтрахование»



Страховщик _____

115162, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. Б

Страхователь:



/В.А.Макаров/

Страхователь _____

Полис № 7291R/756/00217/8