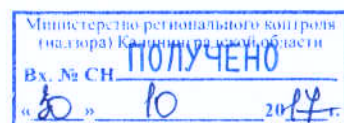


Исх. № 288  
от 12 октября

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

2017



## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Участникам Общества с ограниченной  
ответственностью «Комфорт»**

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Комфорт» (ОГРН 1123936015905, офис 636, дом 34, улица Профессора Баранова, Калининград, 236029), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Комфорт» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 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 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 Общего собрания участников за годовую бухгалтерскую отчетность*

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

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

Общее собрание участников несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было

обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Общим собранием участников аудируемого лица, доводя до его 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 ЗАО АФ «БалтФинЭскаорт»  
квалификационный аттестат аудитора  
№ К 009210 от 19.12.2003



В.С. Дедов

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено аудиторское заключение,  
квалификационный аттестат аудитора № К 012814 от 24.02.2004




Г.В. Деева

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «БалтФинЭскаорт»,  
ОГРН 1023900592210, 236039 г. Калининград, переулок Малый, 17,  
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11606039728.

12 октября 2017 года

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

		<b>Коды</b>		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2016
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт"</u>		по ОКПО 37756075		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 3914801979		
Вид экономической деятельности <u>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</u>		по ОКВЭД 68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>		12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) <u>236029, Калининградская обл, Калининград г, Профессора Баранова ул, дом № 34, офис 636</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	311 695	71 263	14 628
	в том числе:				
	незавершённое строительство многоквартирного жилого дома по адресу: г. Зеленоградск, ул. Потёмкина	1151	310 008	71 263	14 628
	незавершённое строительство многоквартирного жилого дома по адресу: г. Зеленоградск, ул. Окружная	1152	1 607	-	-
	Прочие основные средства	1153	79	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	311 695	71 263	14 628
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	21	650	23
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	65 382	120 101	24
	в том числе:				
	задолженность покупателей и заказчиков (вознаграждение застройщика "Потёмкина")	1231	1 200	3 503	-
	задолженность покупателей и заказчиков (вознаграждение застройщика "Окружная")	1232	89	-	-
	задолженность дольщиков по договорам участия в долевом строительстве "Потёмкина"	1233	38 786	113 273	-
	задолженность дольщиков по договорам участия в долевом строительстве "Окружная"	1234	1 697	-	-
	авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (строительные материалы и СМР)	1235	23 511	3 244	-
	прочие авансы выданные (не связанные со строительством)	1236	99	81	24
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56 954	6 966	14
	Прочие оборотные активы	1260	-	275	-
	Итого по разделу II	1200	122 357	127 992	61
	<b>БАЛАНС</b>	1600	434 052	199 255	14 689

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	67	67	33
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 916)	(2 937)	(362)
	Итого по разделу III	1300	(12 850)	(2 870)	(329)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	17 620	11 249	11 013
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	386 031	181 356	-
	в том числе:				
	Обязательства застройщика перед дольщиками (многоквартирный жилой дом по адресу: г. Зеленоградск, ул. Потёмкина)	1451	384 244	181 356	-
	Обязательства застройщика перед дольщиками (многоквартирный жилой дом по адресу: г. Зеленоградск, ул. Окружная)	1452	1 787	-	-
	Итого по разделу IV	1400	403 651	192 605	11 013
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	43 251	9 520	4 005
	в том числе:				
	задолженность перед поставщикам и подрядчикам (строительные материалы и СМР)	1521	42 938	5 340	-
	задолженность по налогам и сборам	1522	254	111	-
	прочая	1523	59	4 069	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	43 251	9 520	4 005
	<b>БАЛАНС</b>	1700	434 052	199 255	14 689

Руководитель

(подпись)

Головаха Богдан  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2016</b>
Вид экономической деятельности	<b>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</b>	по ОКПО	<b>37756075</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	ИНН	<b>3914801979</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	<b>68.10</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12165</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(9 194)	(2 429)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9 194)	(2 429)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	9	-
	Прочие расходы	2350	(290)	(35)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(9 475)	(2 464)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(504)	(111)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 979)	(2 575)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(9 979)	(2 575)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Головаха Богдан  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.





# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды	
0710003	
31	12 2016
37756075	
3914801979	
68.10	
12165	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной Частная собственность

ответственностью /

Единица измерения: в тыс. рублей

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	33	-	-	-	(362)	(329)
Увеличение капитала - всего:	3210	33	-	-	-	-	33
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	33	-	-	X	X	33
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 575)	(2 575)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 575)	(2 575)
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	-	-

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 2015 г. За 2016 г.	3200	67	-	-	-	(2 937)	(2 870)
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	9 979	9 979
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	9 979	9 979
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 2016 г.	3300	67	-	-	-	(12 916)	(12 849)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2015 г.		
		На 31 декабря 2014 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	(329)	(2 575)	34 (2870)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(329)	(2 575)	34 (2870)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(329)	(2 575)	34 (2870)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(329)	(2 575)	34 (2870)
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(12 850)	(2 871)	(329)


  
 Руководитель Головаха Богдан  
Анатольевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт"</b>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	0710004	31	12	2016
Вид экономической деятельности	<b>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</b>		ИНН	37756075			
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>		по ОКВЭД	68.10			
ответственностью	<b>/ Частная собственность</b>		по ОКОПФ / ОКФС	12165	16		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	8 696	1 858
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 390	1 858
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	306	-
Платежи - всего	4120	(10 310)	(1 881)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 928)	(1 856)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
единый налог при УСН	4125	(467)	-
прочие платежи	4129	(915)	(25)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 614)	(23)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	271 288	62 722
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	-	-
поступления по договорам долевого участия в строительстве	4214	-	-
прочие поступления	4215	271 288	-
4219		-	62 722
Платежи - всего	4220	(226 057)	(56 016)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(225 547)	(56 016)
в связи с приобретением акции 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	(510)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	45 231	6 706

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	6 371	269
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 371	236
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	33
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	-	-
в том числе:			
соотвенникам (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	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	6 371	269
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	49 988	6 952
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 966	14
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	56 954	6 966
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Боговаха Богдан

Анатольевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2017 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 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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, списанная на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

**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 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

Руководитель  Головаха Б. А.  
(подпись)  
(расшифровка подписи)





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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	71 263	240 432	-	-	311 695
	5250	за 2015г.	14 628	56 635	-	-	71 263
в том числе:	5241	за 2016г.	71 263	238 825	-	-	310 087
	5251	за 2015г.	14 628	56 635	-	-	71 263
Многоквартирный жил дом (г Зеленоградск, ул. Окружная)	5242	за 2016г.	-	1 607	-	-	1 607
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате до-стройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ча-стичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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 реги-страции	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Головаха Б. А.**  
(подпись) (расшифровка подписи)



**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 про- центов (включая доведе- ние первоначаль- ной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная кор- рек- тировка
					первоначальная стоимость	накоплен- ная кор- рек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная кор- рек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5321	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5326	-	-	-	-	-	-
	5329	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**«Комфорт»** Гоговаха Б. А. (реквизиры подписи)

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2016г.	650	-	17 356	(17 985)	-	X	-	21	-	
	5420	за 2015г.	23	-	25 704	(25 078)	-	X	-	650	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	650	-	17 356	(17 985)	-	-	-	21	-	
	5421	за 2015г.	23	-	25 704	(25 078)	-	-	-	650	-	
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель \_\_\_\_\_  
**Г. Соловаха Б. А.**  
 (расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочно-кредиторской задолженности	перевод из дебиторской кредиторской задолженности	перевод из дебиторской кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	116 777	-	204 674	-	(279 678)	-	-	-	-	41 773	-
	5521	за 2015г.	-	-	116 777	-	-	-	-	-	-	116 777	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	3 503	-	6 176	-	(8 390)	-	-	-	-	1 289	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	3 503	-	-	-	-	-	-	3 503	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	113 273	-	198 499	-	(271 288)	-	-	-	-	40 484	-
	5524	за 2015г.	-	-	113 273	-	-	-	-	-	-	113 273	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	3 599	-	85 023	-	(65 013)	-	-	-	-	23 609	-
	5530	за 2015г.	24	-	3 575	-	-	-	-	-	-	3 599	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2016г.	3 325	-	85 023	-	(64 739)	-	-	-	-	23 609	-
	5532	за 2015г.	23	-	3 302	-	-	-	-	-	-	3 325	-
Прочая	5513	за 2016г.	274	-	-	-	(274)	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2015г.	1	-	273	-	-	-	-	-	-	274	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	120 376	-	289 697	-	(344 691)	-	-	X	X	65 382	-
	5520	за 2015г.	24	-	120 352	-	-	-	X	X	X	120 376	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	554 0	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	554 1	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	554 2	-	-	-	-	-	-
прочая	554 3	-	-	-	-	-	-
	554 4	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из краткосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	192	-	-	-	-	-	-	-	403 651
	5571	за 2015г.	605	211 045	-	-	-	-	-	-	192 605
в том числе: кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	11 249	6 371	-	-	-	-	-	-	17 620
	5573	за 2015г.	11 013	236	-	-	-	-	-	-	11 249
прочая	5554	за 2016г.	181	204 674	-	-	-	-	-	-	386 031
	5574	за 2015г.	356	181 356	-	-	-	-	-	-	181 356
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	9 520	186 123	68	(152 461)	-	-	-	-	43 250
	5580	за 2015г.	4 005	5 529	-	(14)	-	-	-	-	9 520
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	5 340	184 809	-	(147 211)	-	-	-	-	42 938
	5581	за 2015г.	-	5 354	-	(14)	-	-	-	-	5 340
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	111	1 314	68	(1 240)	-	-	-	-	254
	5583	за 2015г.	-	111	-	-	-	-	-	-	111
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	4 069	-	-	(4 010)	-	-	-	-	59
	5586	за 2015г.	4 005	64	-	-	-	-	-	-	4 069
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Итого	5550	за 2016г.	202	397 168	68	(152 461)	-	X	X	X	446 901
	5570	за 2015г.	15 018	187 121	-	(14)	-	X	X	X	202 125



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель Головаха Б. А.  
(подпись) (расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	9 194	2 429
Итого по элементам	5660	9 194	2 429
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	9 194	2 429

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код			
	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		Получено	Возвращено за год	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					
за 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

**Головаха Б. А.**

(подпись) (расшифровка подписи)



# ООО «КОМФОРТ»

Россия, 236029 г. Калининград, ул. Профессора Баранова, д. 34, офис 636, тел 66-80-77,  
ИНН 3914801979, КПП 390601001, ОГРН 1123926015905  
р/с 40702810120100001152 в КАЛИНИНГРАДСКОМ ОТДЕЛЕНИИ № 8626 ПАО СБЕРБАНК  
к/сч 30101810100000000634  
БИК 042748634

## ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности ООО «Комфорт» за 2016 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Комфорт» за 2016 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

### 1. Основные сведения о ООО «Комфорт»

- 1.1. ООО «Комфорт» создано в 2012 году. Его участниками являются:  
Головаха Богдан Анатольевич – 50 % и Калмыков Роман Иванович – 50 %.
- 1.2. ООО «Комфорт» зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 1 по Калининградской области 28.03.2012 и внесено в Единый государственный реестр за № 1123926015905, Свидетельство серии 39 № 001497400.
- 1.3. Уставный капитал общества на отчетную дату составляет 66'666,68 рублей.
- 1.4. Среднесписочная численность работников в 2016 году составила 1 человек.
- 1.5. Адрес местонахождения: 236029, Калининградская область, г. Калининград, ул. Профессора Баранова, дом № 34, офис 636.
- 1.6. Исполнительный орган Общества: Головаха Богдан Анатольевич, генеральный директор. Генеральный директор был избран на основании Решения № 2 единственного участника общества 19 августа 2014 г. сроком на пять лет.
- 1.7. В соответствии с Уставом для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общее собрание участников раз в 2 года избирает Ревизора. На 2016 год Ревизор не избирался.
- 1.8. Информация об аудиторе.  
В отчетном году аудитором Общества является закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «БалтФинЭскорт», является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных аудиторов».

### 2. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Организация имеет два земельных участка, один из которых находится в собственности, а другой находится в аренде. На этих участках осуществляется строительство двух жилых домов. Организация выступает в качестве Застройщика и привлекает денежные средства от участников долевого строительства. Другой деятельности в 2016 году организация не осуществляла.

Основные поставщики материалов и услуг: ООО «ЭЛЕКТРОМИР», ООО «АВАЛОН ПЛЮС», ООО «АЛЬФА-КРОВЛЯ», ООО «БАЛТСТРОЙ», ООО «Строй Комфорт», ООО «Вест строй», ООО «ВК-ЗАПАД», ЗАО «Гленар», ОАО «Завод ЖБИ-2», ООО «ЗЕЛВОДОДОБЫЧА», ООО «КАТЕКС-М», ООО «КБ-РИЗАЛИТ», ООО «ЛИФТ-МОНТАЖ39», ООО «МК-МОНТАЖ», ИП Нарзукова М. Е., ИП Лыков А. Е., ИП Молчанов Д. В., ООО «НТО АЛЕКС», ООО «РЕГИОНАЛЬНАЯ СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ», ООО «РСТ-ОПТ», ООО «СЕГМЕНТ», ООО «Силикатчик», ООО «СТРОЙИНКОМ», ООО «СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОНТИНЕНТ», ЗАО «СТРОЙКОМПЛЕКТ-БЕТОН», ООО «Строй Прогресс», ООО СК «РЕСПЕКТ», ООО «СТРОЙТРЕЙДЭКСПЕРТ», ООО «ТАКТ ИНВЕСТСТРОЙ», ОАО «ЯНТАРЬЭНЕРГО».

Основными участниками долевого строительства являются физические лица.

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице:

Содержание	(тыс. руб.)		
	2016	2015	2014
Выручка от продажи товаров (работ, услуг)	0	0	0
Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	(9'979)	(2'575)	(261)

По итогам года предприятие сработало с убытком в размере 9'979 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 65'382 тыс. руб., в том числе задолженность дольщиков по договорам долевого участия в строительстве - 41'772 тыс. руб., прочие авансы выданные - 23'610 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 446'902 тыс. руб., в том числе обязательства застройщика перед дольщиками - 386'031 тыс. руб., задолженность перед поставщиками, подрядчиками - 42'938 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам - 254 тыс. руб., прочая - 59 тыс. руб., заёмные средства - 17'620 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2016 года просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у предприятия нет.

Чистые активы предприятия составляли - (минус) 2'871 тысяч рублей на 31.12.2015 г. На 31.12.2016 величина чистых активов уменьшилась и составила - (минус) 12'850 тысяч рублей.

Расходы Общества по элементам затрат представлены в таблице:

Содержание	(тыс. руб.)	
	2016	2015
Управленческие расходы	9'194	2'429
Итого по элементам	9'194	2'429

Прочие расходы за 2016 год составили 290 тыс.руб., налоги (УСН) составили 504 тыс. руб..

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Расчетные счета	56'954	6'966	14
Касса	0	0	0
<b>Итого:</b>	<b>56'954</b>	<b>6'966</b>	<b>14</b>

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств, представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);

- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

### 3. Учетная политика

3.1. Учет на предприятии ведется согласно утвержденной учетной политике, автоматизирован бухгалтерской программой 1С:Предприятие 8.3. Программное обеспечение регулярно обновляется.

3.2. Учет основных средств.

Организация учета наличия и движения основных средств в разрезе их видов на предприятии проводится на основании с Общероссийским классификатором основных фондов, организация бухгалтерского учета проводится в соответствии с требованиями ПБУ 6/01.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

Переоценка ОС не предусмотрена.

3.3. Учет материалов.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание материалов на себестоимость происходит по средней стоимости.

3.4. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ и услуг)

Учет расходов по обычным видам деятельности организован по методу прямых затрат.

Косвенные расходы, собранные по счету 26 «Общехозяйственные расходы» при закрытии месяца списываются в себестоимость продаж на счет 90 «Продажи» (директ-костинг).

Порядок учета покупных товаров

3.5. Уровень существенности в учете и отчетности определен в размере 5%. При этом существенность ошибок определяется в каждом отдельном случае специальным расчетом.

### 4. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время в регионе, в частности события на Украине, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от ожиданий руководства.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

#### 4.1 Финансовые риски

В состав финансовых рисков входят рыночные риски, кредитные и риски ликвидности.

**Рыночный риск** – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

#### **Риск изменения процентной ставки**

Изменения ставок процента оказывают влияние, в основном, на привлеченные кредиты и займы, изменяя

либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента), либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента). В связи с тем, что на 31.12.2016 года у Общества отсутствуют займы, то, по мнению руководства, риск изменения процентных ставок в отношении его активов и обязательств минимизирован.

#### **Валютный риск**

**Валютный риск** – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах.

В связи с тем, что у Общества на 31.12.2016 г. отсутствуют обязательства, выраженные в иностранной валюте, то, по мнению руководства, валютный риск – минимизирован.

#### **Кредитный риск**

**Кредитный риск** – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении привлечения денежных средств дольщиков), а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц. Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Анализ дебиторской задолженности показал, что степень данного вида риска для Общества не является высокой.

#### **Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

##### **Внутренний рынок:**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

##### **Внешний рынок:**

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

#### **4.2 Страновые и региональные риски**

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

#### 4.3 Репутационные риски

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативно-го представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативно-го представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

### 5. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной являются учредители – физические лица (Головаха Богдан Анатольевич и Калмыков Роман Иванович. Калмыков Р. И. является генеральным директором ООО «Строй Комфорт», с которым в 2016 г. был заключен договор строительного генподряда по строительству объекта «Многokвартирный жилой дом с подземной автостоянкой и встроенными общественными помещениями по адресу: Калининградская область, г. Зеленоградск, ул. Потёмкина, 17» на сумму 151'940'830 рублей. В 2016 году было перечислено ООО «Строй Комфорт» 73 610 684 руб. Выполнено Обществом с ограниченной ответственностью «Строй Комфорт» строительных работ на сумму 78 974 757 руб.

В 2016 г. ООО «Комфорт» получило займы от Головаха Б. А. в сумме 3'185'507,47 рублей и от Калмыкова Р. И. в сумме 3'185'507,50 рублей. Общая задолженность по займам, полученным от Головаха Б.А., по состоянию на 31.12.2016 составляет 12 585 287 руб., по займам, полученным от Калмыкова Р.И. – 5 034 847 руб.

Общество в отчетном году дивиденды не начисляло и не выплачивало.  
Общество не имеет контролирующего бенефициарного владельца.

### 6. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты Общество не имеет.

### 7. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

### 8. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

### 9. Сведения по прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

### 10. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

Генеральный директор  
ООО «Комфорт»



Б. А. Головаха



