

**Пояснительная записка
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Долина-Центр-С»
за 2016 год.**

Все суммы представлены в рублях или тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения об организации.

- Полное наименование фирмы:

Общество с ограниченной ответственностью «Долина-Центр-С».

- Юридический адрес: 443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом.3

- Дата государственной регистрации: 02.12.2002года.

- ОГРН 1026301166165 .

Расчетные счета:

Банк	Счет
САМАРСКИЙ ФИЛИАЛ ТКБ БАНК ПАО	40702810620910000897
Ф-л Банка ГПБ (АО) В Г.САМАРЕ	40702810100370000196

Основной вид деятельности предприятия: Строительство многоквартирных домов и иных объектов недвижимости .

Основные виды деятельности предприятия (от общей суммы полученных доходов в 2016 года):

- Реализация квартир – 30%
- Услуги застройщика – 63,95%
- Услуги сетевой организации – 4,52%
- Аренда недвижимого имущества – 1,36%
- Доходы от реализации ТМЦ – 0,05%
- Размещение оборудования – 0,12 %

По состоянию на 31.12.2016г. численность сотрудников -32 человека

Единоличный исполнительный орган - Директор Коньков Николай Никитич

Раскрытие информации о деятельности Общества осуществляется в сети интернет: <http://finstroy.ru/>

Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности. Сведения об учетной политике организации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Долина-Центр-С» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным постановлением от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 7.7. Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена Приказом №1 от 31 декабря 2015 г.

Порядок учёта основных средств (ОС)

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Текущие расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учёте по мере их фактического осуществления.

Организация не создает резерва на ремонт ОС

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, и права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учёту в качестве объектов ОС.

Порядок учёта материально-производственных запасов (МПЗ)

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения, фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Порядок учёта финансовых вложений

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/200 2 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путём корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостями в течение срока их обращения не производится.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

Расходы по полученным кредитам и займам (в том числе расходы на открытие кредитных линий) отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с какой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками
- авансы выданные
- расчеты в рамках договоров ДДУ
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками
- авансы полученные
- расчеты в рамках договоров ДДУ
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, включая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

Порядок формирования доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом.

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным сроком выполнения определяется по мере готовности. Готовность выполненных работ, выручка от выполнения, оказания, продажи которых определяется по мере готовности, устанавливается на основании актов приёмки продукции. По производствам с длительным (более одного налогового периода) технологическим циклом в случае, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), доход от реализации указанных работ (услуг) распределяется налогоплательщиком самостоятельно с учетом принципа равномерности признания дохода на основании подписанных первичных учетных документов.

Доходы Общества от оказания услуг застройщика формируется из двух составляющих:

Стоимость услуг застройщика, определенная в цене договора долевого участия при заключении долевого договора.

Сумма экономии средств дольщиков по строительству – превышение средств, полученных от дольщиков для строительства объектов, над фактическими затратами по строительству этих объектов. В случае образования по окончании строительства положительной разницы между средствами, привлеченными от участников долевого строительства, и суммой фактических затрат на строительство (экономия средств дольщиков по строительству) она остается у Общества и соответственно увеличивает стоимость его услуг застройщика. Финансовый результат от осуществления строительных и строительно-монтажных работ определяется методом «Доход по стоимости объекта строительства», т.е. разница между стоимостью построенного объекта и фактическими затратами по строительству объекта с учетом затрат по содержанию застройщика.

Выручка от услуг по передаче электроэнергии признается доходом от обычных видов деятельности на основании Актов об оказанных услуг по передаче электрической энергии по договорам, заключенным со Сбытовой (ыми) компанией(ями), территориальными сетевыми организациями и другими потребителями. Акт составляется на основании ежемесячной Сводной отчетности электропотребления

Порядок формирования расходов

Расходы организации делятся на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся расходы, непосредственно связанные с заключенными организацией договорами.

В состав указанных расходов входят:

заработная плата производственного персонала, непосредственно занятого для выполнения конкретного договора, страховые взносы с указанных начислений;

стоимость списанных товарно-материальных ценностей, использованных непосредственно для исполнения конкретного договора;

расходы по отоплению, освещению и водоснабжению, непосредственно связанные с исполнением договоров, прочие услуги сторонних организаций;

прочие расходы, непосредственно связанные с договорами;

амортизационные отчисления по производственному оборудованию;

себестоимость реализованных товаров.

Все остальные расходы (за исключением прочих расходов) признаются косвенными расходами. распределяются ежемесячно по видам деятельности.

Продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукомплектованные, не прошедшие испытаний и

технической приемки, относятся к незавершенному производству, отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам..

Расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль в соответствии с НК РФ, но признаваемые таковыми для целей бухгалтерского учета являются прочими расходами, не учитываемыми при налогообложении.

Процесс оказания услуг по передаче электроэнергии, характеризуется отсутствием завершенного производства. Затраты, понесенные при осуществлении данного вида деятельности признаются расходами в полной сумме.

Затраты несвязанные напрямую с оказанием услуг по передаче электроэнергии и технологическому присоединению к сети (косвенные затраты), включаются в себестоимость счетным путем

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Резервы

Резерв предстоящих расходов с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально (по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря) по следующей формуле:

$$\frac{\text{Средний дневной заработок по группе работников}}{\text{Сумма заработной платы начисленной всем работникам группы за текущий период}} \div \frac{\text{Количество дней в текущем периоде}}{\text{Количество работников группы}}$$

Определить сумму резерва по каждой группе работников по формуле:

$$\frac{\text{Сумма резерва на оплату отпусков по группе работников}}{\text{Средний дневной заработок по группе работников}} = \left(\frac{\text{Средний дневной заработок по группе работников}}{\text{Средний дневной заработок по группе работников}} \times \frac{\text{Суммарный тариф взносов во внебюджетные фонды}}{\text{Суммарный тариф взносов во внебюджетные фонды}} \right) \times \frac{\text{Суммарное количество дней отпуска, на которое имеют право все работники одной группы}}$$

Сложить по всем группам найденную величину резерва на оплату отпусков

Резерв по сомнительным долгам формируется в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016г. В соответствии принятой учётной политикой и применяемой методикой расчёта, в случае если платёж по задолженности просрочен более чем на 365 дней от даты оплаты по договору, резерв создаётся в размере 100 %.

Резерв на проведение сезонных работ создается в том случае, если благоустройство приходится вести уже после ввода построенного объекта в эксплуатацию из-за сезонного характера работ. В этом случае заложенные в смету расходы для выполнения таких работ включаются в стоимость строящегося объекта путем формирования оценочного обязательства. С целью создания резерва на проведения сезонных работ по благоустройству, заложенные в общую в смету расходы для выполнения таких работ, выделяются в отдельный расчет для правильного отражения суммы резерва.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету (п.7 ПБУ 1/2008).

3. Сведения о финансовой деятельности предприятия.

3.1. Раскрытие информации по доходам и расходам

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС и налоговых обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Доходы от деятельности Общества в 2016г.

Статья доходов	Сумма в руб. (без НДС)
Реализация квартир	35 370 000.00
Услуги застройщика	75 422 417.91
Услуги сетевой организации	5 336 614.18
ИТОГО	116 129 032.09

Прочие доходы	Сумма в руб. (без НДС)
Аренда недвижимого имущества	1 606 041.02
Компенсация затрат по корректировке проекта	438 886.00
Госпошлина (возврат)	26 759.00
Доплата по обмеру БТИ	1 276 830.00
% по займам	327 799.98
% по депозиту, МНО	5 367 655.45
Списание кредиторской задолженности	18 266.48
Доход от реализации ТМЦ	59 322.03
Доходы от размещения оборудования	147 058.20
Штрафы, пени, неустойки по договорам	231 785.67
ИТОГО	9 500 403.83

Расходы от деятельности Общества в 2016 г.

Себестоимость	Наименование	Сумма в руб. (без НДС)
Реализация квартир	Себестоимость	31 467 602.66
	Расходы на оплату труда	40 000.00
Услуги сетевой организации	Амортизация	2 433 260.99
	Аренда земли	61 017.00
	Аренда ЛЭП	152 542.32
	Аренда офиса	13 094.36
	Аренда ТП	966 101.64
	Аренда транспорта	37.65
	Аренда трансформатора ТМ	152 542.32
	Аренда фидеров	118 644.05
	Взносы в Федеральные Фонды	106 112.99
	Взносы на кап.ремонт	594.44
	Вывоз ТБО	0.67
	ГСМ	3 005.18
	Заработная плата	400 485.44
	Инвентарь и хоз. принадлежности	12 408.57
	Информационно-консультационные услуги	5 361.87
	Испытание средств защиты	6 997.00
	Кадастровые работы	28 000.00
	Канцтовары, расходные материалы к оргтехнике	5 012.10
	Командировочные расходы	34.44
	Материалы	23 952.25
	Мероприятия по охране труда	249.20
	Мойка автотранспорта	123.62
	Обслуживание КKM	16.93
		8 9212 224.44

Обучение и повышение квалификации	290.67
Передача электроэнергии	3 536 254.28
Подписка	676.29
Предрейсовый и послерейсовый мед.осмотр	405.01
Приобретение авиа и ж/д билетов	1 341.85
Разработка программы энергосбережения	25 423.72
Расчет объема валовой выручки	279 661.02
Резерв предстоящих отпусков сотрудников	41 323.06
Ремонт и ТО а/м	493.03
Содержание и обслуживание жилых помещений	345.80
Страхование газопроводов	3 070.87
Страхование ТС	56.67
Текущий ремонт общего имущества	301.46
Техобслуживание неж.помещения (ком.усл)	11.22
Техобслуживание АПС	3.33
Техобслуживание наружного газоснабжения	218 697.95
Техобслуживание обслуживание внутридом.газопровода	0.10
Техобслуживание обслуживание газ.котельной	6.31
Техобслуживание пассажирских лифтов	1.76
Транспортный налог	25.97
Услуги почты	1 362.91
Услуги связи	1 383.57
ФСС ИС	703.02
Экология	7.75
Электричество	346 758.91
Компенсация потерь	
Электричество МОП	22.88
ИТОГО	Себестоимость по оказанным услугам составила 40 419 827.10

Коммерческие расходы

	Наименование	Сумма в руб. (без НДС)
	Амортизация	123 324.14
	Аренда автомобиля	1 212.15
	Аренда офиса	101 069.64
	Взносы в Федеральные фонды	408 545.17
	Взносы на кап.ремонт	36 308.90
	Водоотведение	30.84
	Вывоз ТБО	1 321.48
	Горячая вода	96.11
	ГСМ	34 335.97
	Заработная плата	1 437 846.03
	Инвентарь и хоз. принадлежности	92 199.26
	Информационно-консультационные услуги	2 294.15
	Испытание на водоотдачу пожарных гидрантов	27 500.00
	Канцтовары, расходные материалы к оргтехнике	87 069.20
	Командировочные расходы	3,076.07
	Коммунальные расходы д. 34	99 552.50
	Коммунальные расходы д. 36	32 607.98
	Коммунальные расходы д. 37	106 305.07
	Коммунальные расходы д. 38	474 188.26
	Компенсация за использ.личн.автомобиля	348.57
	Мероприятия по охране труда	3 010.80
	Мойка автотранспорта	1 359.57
	Обслуживание ККМ	494.98
	Обучение и повышение квалификации	837.84
	Общехозяйственные расходы	72.80
	Обяз.страх. ГО ОПО лифтов и котельной	77.19
	Отопление	8 950.66
	Подписка	3 728.53
	Предрейсовый мед. осмотр	4 823.91
	Приобретение авиа и ж/д билетов	22,309.17
	Программное обеспечение	2, 40.25
	Расходы по д. 34	166 801.42
	Расходы по д. 34.36	309 100.00
	Расходы по д. 38	24 576.27
Коммерческие расходы		4 188 842.42

Резерв на оплату предстоящих отпусков	353 365.65
Ремонт и ТО а/м	5 196.37
Содержание и обслуживание дома №31	16 139.85
Содержание и обслуживание дома №36	7,147.85
Страхование ТС	1,009.54
Текущий ремонт общего имущества	9 212.37
Технич. заключение на нежилое помещение д. 31	25 423.73
Техническое обслуживание	16 993.24
Техническое обслуживание АПС	9 104.38
Техническое обслуживание внутридомового газопровод	10.44
Техническое обслуживание газ. котельной	3 982.15
Техническое обслуживание лифтов	3 438.83
Техническое обслуживание нежилого помещения	14, 35.92
Техническое обслуживание системы газоснабжения	1 367.06
Техпаспорт	57 500.00
ТО внутридомового газопровода	620.27
Транспортный налог	864.38
Услуги почты	26 271.01
Услуги связи	15 752.89
ФСС ИС	2 739.07
Холодная вода	53.26
Экология	473.14
Электроэнергия	7 820.09
Электроэнергия МОП	8 139.41
ИТОГО	Коммерческие расходы составили 4 188 842.42

Прочие расходы	Сумма в руб. (без НДС)
Банковская гарантия	416 096.00
Госпошлина за выдачу разрешения на установку и эксплуатацию рекламной конструкции	5 000.00
Госпошлина в доход бюджета (Арбитражи.суд.)	789 603.92
Госпошлина в доход бюджета (за поддержание патента)	2 450.00
Госпошлина в доход бюджета (регистр. недвиж.имущ.)	1 107 011.00
Госпошлина за выписку из ЕГРЮЛ	1 600.00
Госпошлина за проведение аттестации	1 300.00
Комиссия ежемесячная по кредитам к уплате	220 645.16
Налог на имущество	1 887 712.00
Опрессовка газопровода секци. 25-35 (не принимаемые к НУ)	80 499.90
Пособие по уходу за ребенком до 3 лет	874.09
Процент по займам и кредитам к уплате	7 653 635.21
Прочие расходы	1 726.03
Расходы в счет прибыли (не принимаемые к НУ)	736 151.56
Расходы прошлого периода принятые в текущем	16 111 484.05
Резерв по сомнительным долгам	11 790 260.23
Списание дебиторской задолженности	29 375.02
Списание дебиторской задолженности (не принимаемые к НУ)	467 558.27
Страховые взносы	58 953.44
Тех.переворуж.сети газопотреб.жил.комплекса (не принимаемые к НУ)	154 636.64
Убыток по ДДУ превышение	497 974.56
Услуги банка	256 274.87
Услуги связи (не принимаемые к НУ)	182 608.70
Штрафы, пени (не принимаемые к НУ)	57 499.00
Штрафы, пени, неустойки по договорам	2 470 195.07
ИТОГО	44 981 124.72

Расчет по налогу на прибыль

2016г.	Сумма
Доход от деятельности	116 129 032.09
Прочие доходы	9 500 403.83
Итого доходов	125 629 435.92
Себестоимость	40 419 827.10
Коммерческие расходы	4 188 842.42
Прочие расходы	43 302 170.65
Итого расходов	87 910 840.17
Прибыль (убыток) до налогообложения	37 718 595.75
Налог на прибыль 20%	7 543 719.15
Прочие расходы (не учитываемые в ПУ)	1 678 954.07

*При учете расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02 не применяется.

Финансовый результат, полученный в 2016 году составил **28 495 922.53** руб.

Стоимость чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Стоимость чистых активов	-	52 915	24 423	7 186

3.2. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в приложение к пояснительной записке (Табл.1)

Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
Здания	310-360
Оборудования	84 - 241
Передаточные устройства	360
Машины и оборудование	12-24
Транспортные средства	36-60
Другие виды основных средств	12-24

Список основных средств по льготному налогообложению по состоянию на 31.12.2016г.

№ п/п	Наименование	остаточная стоимость на начало года	изменения стоимости	амортизация	остаточная стоимость на конец отчетного периода
1	Кабельные сети от п/с "Красноглинская-1" до РП. инв.№59	7 909 004.82	0,00	279 141,36	7 629 863.46
2	2КТП-П(Т)-1000/6/0.4 кВ УХЛ I (Трансф. подст. №4), инв.№57	6 241 599.54	0,00	343 574,28	5 898 025.26
3	2КТП-П-400/6/0.4-07-УХЛ1 "Континент" (Тран.подст.№3, инв.№72)	5 045 195.23	0,00	257 627,04	4 787 568.19

4	2КТП-Т-630/6/0,4-07-УХЛП "Континент" (Гран.подст.№2, инв.№75)	0,00	8 915 911,32	369 954,80	8 545 956,52
5	ГРИБ-15-2НУ1 с двумя парами линий редуцирования, инв.№60	839 268,47	4 015 964,72	41 952,43	4 813 280,76
6	Наужный газопровод низкого давления, инв.№ 88		95 338,98	3 125,86	92 213,12
	ИТОГО	20 035 068,06	13 027 215,02	1 295 375,77	31 766 907,31

Список основных средств 1-2 группа по состоянию на 31.12.2016г.

№ п/п	Наименование	остаточная стоимость на начало года	изменения стоимости	амортизация	остаточная стоимость на конец отчетного периода
1	Временное электрооборудование (детсап) секц. 41, инв.№69	7 162,54	(-42 975,24)	(-35 812,70)	0,00
2	Временное электрооборудование секц. 43- 48, инв.№73	151 807,24	0,00	107 158,08	44 649,16
3	Временное электрооборудование секц. А1- А6, инв.№76		625 556,21	344 055,91	281 500,30
4	Временное электрооборудование секц.36- 40,13/1,43-48,А, инв.№84	0,00	525 423,73	525 423,73	0,00
5	Временный труб-вод ливневой канал-щит секц. 36-40, инв.№79	0,00	20 921,04	20 921,04	0,00
6	Временный забор секц. 43- 48, инв.№0000070	286 963,09	189 460,00	178 867,60	297 555,49
7	Временный забор секц. 13/1, 36-40, инв.№71	337 109,95	(-507 659,40)	(-170 549,45)	0,00
8	Временный забор секц. 36- 40, инв.№68	53 848,83	0,00	53 848,83	0,00
9	Временный забор секц. А1- А6, инв.№74	737 359,93	101 106,00	411 387,78	427 078,15
10	Временный забор секц. А1- А6, инв.№77	0,00	66 164,98	64 403,13	1 761,85
11	Временный забор 1 очередь строительства, инв.№94	0,00	194 811,54	0,00	194 811,54
	ИТОГО	1 574 251,58	61 875,11	1 499 703,95	1 052 544,95

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (доходные вложения)	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-
Полученные в аренду основные средства, земля, числящиеся за балансом	19 665
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-
Основные средства, переведенные на консервацию	829
Иное использование основных средств (заклад и др.)	-

В том числе основные средства, не используемые в процессе финансовой деятельности и подлежащие списанию в соответствии с генеральным планом застройщика:

Наименование основных средств	Остаточная стоимость
Кирпичный гараж Литер Е	8 381,00
Котельная с пристроем литер П1	145 986,00
Магазин Литер Ю	433 937,87
Проходная кирпичная	241 044,43

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе:

Наименование основных средств	Остаточная стоимость
ЖК. помещение №1(комн. 1-8) д.31 (23км) -115,9 м2	3 296 992-00
ЖК. помещение №3 (103,4) д.31 (23км)	2 986 537-00
ЖК. помещение №3 (70,6) д.34 (23км)	2 116 356-00
Нежилое помещение № 1(ком 1-6) 70,5 м2 д.36	2 184 984-00
Итого	10 584 869-00

Дополнительно:

В балансе по строке 1150 «Основные средства», в том числе отражена сформированная себестоимость по объекту долевого строительства, (счет 08 бухгалтерского баланса, субсчет «Объекты подлежащие передаче») в сумме 117 285 тыс.руб.

Построенные объекты будут переданы после подписания акта приема-передачи завершенного объекта между Обществом и участником долевого строительства (1 квартал 2017 года).

3.3. Арендованное имущество

В составе арендованного имущества по забалансовому счёту 001 числятся:

- Комната №28 S-36м2 (1эт) г.Самара ул.Чапаевская,174, арендодатель – Бердников Владимир Иванович, договор аренды нежилого помещения №А-Ч2/16 от 01.07.2016г. Кадастровая стоимость 525, 117 тыс.руб. за 36м2

- Трансформаторная подстанция БКТП№2410-6/0.4кв,арендованное у ООО «Финстрой» по договору аренды недвижимого имущества от 31.12.2014г.. Согласно справке арендодателя стоимость составляет 13 797 тыс.руб.

- Фидер № 10 (КЛ-6кВ АСБ 3x150 1200м) арендованное у ООО «Финстрой» по договору аренды № 01/08/2016-КЛ от 01.08.2016г. Согласно справке арендодателя стоимость составляет 148 тыс.руб.

- Фидер № 7 (КЛ-6кВ АСБ 3x150 1000м) арендованное у ООО «Финстрой» по договору аренды № 01/08/2016-КЛ от 01.08.2016г. Согласно справке арендодателя стоимость составляет 131 тыс.руб.

- Часть земельного участка г.Самара пос.К.Пахарь площадью 61 м2, арендованное у ООО «Самара Мехзавод Центр» по договору аренды земельного участка № 56/16 от 01.11.16г. Кадастровая стоимость 11 673 тыс.руб. за 34818м2, за 61м2 – 205 тыс.руб

- Часть офисных помещений на втором этаже здания по адресу: г.Самара ул.Чапаевская д.174, арендованное у ООО «Полнос» по договору аренды нежилого помещения №Д14/16 от 01.09.16г., а именно:

- Часть комнаты №1 - 16м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -678 тыс. руб.
- Часть комнаты №14 - 21,38м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -906 тыс. руб.
- Часть комнаты №2 - 6м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -254 тыс. руб.
- Часть комнаты №20 -12м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -508 тыс. руб.
- Часть комнаты №21 - 4,48м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -190 тыс. руб.
- Часть комнаты №22 - 6 м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -254 тыс. руб.
- Часть комнаты №27 - 6 м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -254 тыс. руб.
- Часть комнаты №3 - 2 м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения - 85 тыс. руб.
- Часть комнаты №5 - 7,26м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -308 тыс. руб.
- Часть комнаты №9 - 10 м2	кадаст. стоимость приход. на часть помещения -424 тыс. руб.

1. Финансовые вложения

Прочие финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2016 года Обществом были осуществлены следующие депозитные вклады:

Депозиты в разрезе сроков погашения	Сумма (тыс. руб.)	Срок погашения	Процентная ставка (от/до), %
Самарский филиал ПАО ТКБ Банк г.Самара	3 600	16.01.17	7,5

Банк ГПБ (АО) г.Самара	4 000	12.01.17	8,5
Банк ГПБ (АО) г.Самара	900	09.01.17	8,5

В 2016 году поступления по краткосрочным депозитам составили в сумме 3 612 тыс. руб. процентные доходы по депозитным вкладам)

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2016 года предоставлены долгосрочные займы (тыс. руб.):

Заемщик по срокам погашения)	Сумма подлежащая погашению (тыс.руб.)	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
ООО «Базис»	16 390	пролонгирован до 31.12.2017г.	2%	-----

2. Запасы

Наименование показателя	период	Себестоимость на начало года (тыс.руб)	Получено (тыс.руб)	Выбыло (тыс.руб)	Себестоимость на конец года (тыс.руб)
Материалы	2016	41	4435	1925	2550
Товары	2016	29 960	15 737	42 294	404

Строка «Товары» отражает следующие объекты (адрес: Московское шоссе 23км дом 34) предназначенные для продажи:

Наименование	Сумма(тыс.руб)
жилое помещение № 2	133,6
жилое помещение № 21	133,6
жилое помещение № 24	136,5

3. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложение к пояснительной записке (Табл.2)

4. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложение к пояснительной записке (Табл.3)

5. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные займы
(тыс.руб)

Наименование	Остаток на начало года		Поступление		Возврат		Остаток на конец года	
	Сумма займа	% по полученным займам	Сумма займа	% по полученным займам	Сумма займа	% по полученным займам	Сумма займа	% по полученным займам
Договор займа № 69/16 от 31.10.2016г.			14 500	1,2	14 500			1,2
Договор займа № 70/16 от 01.11.2016г.			16 000	2,3	16 000			2,3
Договор займа № 74/16 от 14.11.2016г.			1 000	0,1	1 000			0,1
Договор займа № 75/16 от 16.11.2016г.			500	0,05	500			0,05
Договор займа № 78/16 от 23.11.2016г.			3 450	0,02	3 450			0,02

Сумма расходов по займам и кредитам (проценты к уплате) в 2016 году составила 3,6 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2016 года остаток начисленных, но не выплаченных процентов по займам составил 3,6 тыс. руб.

6. Кредитные средства

В 2015 году Обществом получен целевой кредит в банке САМАРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО ТКБ БАНК на финансирование объектов электроснабжения жилых домов ЖК «Новая Самара» сроком до 07.05.2018г. (кредитный договор № 1073-2015/Л от 07.05.17г.) в сумме 60 000 000 рублей, платежи проводятся траншами.

По состоянию на 31.12.2016г. задолженность по привлеченным кредитным ресурсам составила 60 000 000 руб., задолженности по процентам нет.

В качестве обеспечения возврата кредитных ресурсов, обязательства Общества перед САМАРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО ТКБ БАНК обеспечиваются поручительствами физических и юридических лиц, залогом имущества (пункт 10).

По данному кредиту получена банковская гарантия:

Наименование поручителя	договор	сумма
АО «Небанковская депозитно-кредитная организация «Агентство кредитных гарантий»»	Банковская гарантия № 052015/806П от 08.05.2015г.	30 000 тыс.руб.

7. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Долина-Центр-С»

№	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	Коньков Николай Никитич	(РФ) Генеральный директор	учредитель	23.07.2009	Протокол	50%
2	Аристова Любовь Савельевна	(РФ) Финансовый директор	учредитель	23.07.2009	Протокол	50%

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Долина-Центр-С»»

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным
ООО «Финстрой»	443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 31, пом. 1	один и тот же бенефициар
АО «ДОРИС»	443028, Самарская обл, Самара г,	один и тот же бенефициар

		Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом. 3	
3	ООО «Вега»	443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом. 3	один и тот же бенефициар
4	ООО «Конкорд-Н»	443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом. 3	один и тот же бенефициар
5	ООО «Полнос»	443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом. 3	один и тот же бенефициар
6	ООО «Решение»	443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом. 3	один и тот же бенефициар
7	ООО «Финхаус»	443028, Самарская обл, Самара г, Мехзавод п, 1-й кв-л, д. 34, пом. 3	один и тот же бенефициар
8	ООО «Финстрой-Недвижимость»	443010, г. Самара, ул. Чапаевская, 174	один и тот же бенефициар

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами представлены ниже в тыс.руб.:

Показатель	2016 г.
Продажа товаров, работ, услуг	2 096
Приобретение товаров, работ, услуг	749 963
Предоставление имущества в аренду связанными сторонами	587
Получение имущества в аренду связанными сторонами	3 233
Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон	35 450
Финансовые операции, включая займы – выданные связанными сторонами	0

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам обязательствам связанных сторон (отражено по счету 009):

Организация, по обязательствам которой выдано обеспечение	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма Обеспечения тыс.руб.	Оценка возможных обязательств Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором	
					Вероятность	Сумма тыс. руб.
ООО «Финстрой»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк	Договор поручительства № 1104-2016/ДП6 от 07.10.16г.	30.03.2018	90 000	низкая	90 000

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество получило следующие обеспечения третьими лицами по обязательствам связанных сторон (отражено по счету 008):

Организация (частное лицо), от которой получено обеспечение	Характер обязательств, по которым получено обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма Обеспечения (тыс.руб.)
Аристова Л. С.	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
ООО «Вега»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДПЗ от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
ООО «Финстрой»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП5 от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
АО «ДОРИС»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП2 от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
ООО «Конкорд-Н»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП7 от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
ООО «Конкорд-Н»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор об ипотеке № 1073-2015/ДЗ1 от 07.05.2015г.	07.05.2018	29 043
Коньков Н. Н.	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП1 от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
ООО «Решение»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП6 от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875
ООО Финхаус»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор об ипотеке № 1073-2015/ДЗ от 07.05.15г.	07.05.2018	29 085
ООО Финхаус»	Банковский кредит ПАО ТКБ Банк №1073-2015/Л от 07.05.2015г.	Договор поручительства № 1073-2015/ДП4 от 07.05.15г.	07.05.2018	6 875

Вознаграждение директора Конькова Николая Никитича за 2016 год составило 335 тыс. руб.
Налоги и страховые взносы, начисленные на вознаграждение – 147 тыс. руб.

В течение 2016 Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (тыс. руб.):

Наименование	Сумма
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и обязательные платежи за исключением страховых взносов, отпусков и т.п.)	4 815

Выплаты долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного

обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности) не производились.

Выплаты в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе не производились.

11. Сведения о строительной деятельности предприятия (Застройщик):

Ведется строительство жилого микрорайона эконом-класса ЖК «Новая Самара», расположенного по адресу: город Самара, Красноглинский район, 23 км Московского шоссе (площадь застройки 57,82 га, общая площадь жилья около 641 тыс. квадратных метров). По состоянию на 31.12.16г. ведется строительство 43-48 и А1-А6 секции жилых домов, затраты на строительство отражаются по строке 1190 баланса, составляют 686 765 тыс.руб.

Наименование объекта строительства	На начало года	Обороты	На конец года
Газораспределительный пункт (ГРПБ)	741	15	756
Детский садик	57 377	26 794	84 171
Жилые секции А1-А6	2 977	135 414	138 390
Наземный гараж на 350 м/м	127	0	127
Жилые секции 43-48	95 001	171 805	266 806
Торгово-офисный центр	1 641	0	1 641
Инфраструктура 23км	26 149	- 5 891	20 258
Объекты соц.культ.сбыта	1 503	0	1 503
Общие расходы жил.застройка 23 км	179 895	- 6 782	173 113

Полученные средства по договорам долевого участия отражаются по строке 1530 баланса, составляют 920 347 тыс. руб.

Наименование объекта строительства	сумма	Этапы строительства	Примечания
23 км секции 36-40,13/1	121 113	Объект построен	По актам приема-передачи не подписанным дольщиками
23 км секции 43-48	527 870	Срок сдачи объекта -2 квартал 2017г.	
23 км секции А1-А6	269 801	Срок сдачи объекта -4 квартал 2017г.	
23 км секции 14-19	1 563	Объект построен	Объект дольщикам не передан (суд. решение о расторжении 1 кв.2017г.)

Генеральным подрядчиком выступает АО «ДОРИС»

Срок сдачи объектов: Секции 43-48 очереди - 2 квартал 2017 года. Секции А1-А6 очереди - 4 квартал 2017 года.

12. Оценочные обязательства

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, использованных по состоянию на 31 декабря 2016 года. Ожидается, что резерв на 31 декабря 2016 года будет использован в 2017 году. Сумма резерва составила 701 тыс.руб.

Резерв под искивые требования

Резерв по сомнительным долгам сформирован в конце финансового года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016г. Резерв сформирован с учетом предельного размера резерва (отчислений в него) - 10% от выручки отчетного (налогового) периода.

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2016г. составляет 11 790 тыс. руб.

Резерв на проведение сезонных работ по благоустройству

Резерв на проведение сезонных работ по благоустройству сформирован исходя из заложенных в общую смету расходов для выполнения таких работ, выделенных в отдельный расчет для правильного отражения суммы резерва.

Сумма резерва на проведение сезонных работ по благоустройству на 31.12.2016г. составляет 361 тыс. руб.

13. Условные обязательства и условные активы

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис, санкции привели к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке 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. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Российское законодательство по трансфертному ценообразованию, разрешает налоговым органам России применять корректировки налоговой базы и доначислять суммы налога на прибыль к оплате в отношении всех контролируемых сделок, если цена, примененная в сделке, отличается от диапазона рыночных цен. Перечень контролируемых сделок включает сделки, заключаемые между

взаимозависимыми лицами, а также отдельные виды трансграничных сделок. Сделки на внутреннем рынке подпадают под новые правила в том случае, если сумма одной сделки между взаимозависимыми лицами за 2016 год превышает 60 миллионов рублей. В случае доначисления налога на прибыль одной из сторон по сделке на внутреннем рынке другая сторона может внести соответствующую корректировку в свои обязательства по налогу на прибыль на основании специального уведомления о симметричной корректировке, выущенной налоговыми органами.

14. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимается мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанным сторонам, а депозиты были размещены в банках с хорошей деловой репутацией.

Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность займодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций), задолженность по договорам долевого участия.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

15. События после отчетной даты

По состоянию на 31.12.2016г Организация имеет незавершённые судебные разбирательства, решение по которым принято в 2017 году:

Истец/Ответчик	Исковые требования	Итог по решению суда	Дата решения суда
Истец: Организация/ Ответчик: Шаврыгин А.П., Шаврыгина З.И.	Расторгнуть договор долевого участия (секция 14-19), сумма возмещения- 209 652-78	Договор расторгнут, сумма возврата ответчику- 7631100-00, по сумме возмещения решения не вынесено	09.03.2017
Истец: Баранникова О.П. Баранников/ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 259 962-96	Взыскать с Ответчика -26 990-00	04.02.2017
Истец: Загарева Н.В./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 105 737-08	Взыскать с Ответчика -38 980-00	16.01.2017
Истец: Чевновик Н.В./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 159 966-76	Взыскать с Ответчика -38 980-00	20.01.2017
Истец: Чусовитин Е.А./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 184 530-60	Взыскать с Ответчика -30 600-00	20.01.2017
Истец: Баринов Ю.Ю., Баринаева Е.В., Баринаева И.Ю., Баринов А.Ю., Баринов М.Ю., Баринаева С.Ю./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 386 212-80	Взыскать с Ответчика -58 000-00	10.02.2017
Истец: Григорьев П.Е./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 174 042-02	Взыскать с Ответчика -49 300-00	13.03.2017
Истец: Козлова В.Е., Козлов Е.Е./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 144 723-84	Взыскать с Ответчика -35 000-00	10.02.2017
Истец: Колбасова Р.А., Колбасов А.Л./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 155 347-50	Взыскать с Ответчика -35 000-00	10.02.2017
Истец: Кострова Н.М./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 140 873,45	Взыскать с Ответчика -50 000-00	14.03.2017
Истец: Кузнецова Е.П./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 172 538-55	Взыскать с Ответчика -43 250-00	06.03.2017
Истец: Лисицин С.С., Лисицина М.В./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 320 962-16	Взыскать с Ответчика -70 000-00	17.03.2017
Истец: Плотникова И.Ю., Плотников В.О./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 208 975-62	Взыскать с Ответчика -45 000-00	10.02.2017
Истец: Холопов А.С. Холопова И.В./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 188 037-50	Взыскать с Ответчика -68 200-00	13.03.2017
Истец: Яшин А.С., Яшина Т.А./ Ответчик: Организация	Взыскание неустойки, морального вреда, стоимости юр.услуг, штрафа , заявлено к взысканию – 235 160-67	Взыскать с Ответчика -48 000-00	10.02.2017

16. Прочие данные

Наличие денежных средств на счетах в банках:

САМАРСКИЙ ФИЛИАЛ ТКБ БАНК ПАО	68 603.49
Ф-л Банка ГПБ (АО) В Г.САМАРЕ	116 033.24

Предприятие относится к субъектам малого бизнеса.

Директор
ООО «Долина-Центр-С»

Главный бухгалтер



Коньков Н.Н.

Мироненко Ю.В.

Таблица 1

Наличие и движение основных средств											
Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (с учетом доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	64 298	6 740	30156	862	431	4512			94 602	10 819
в том числе:											
машины и оборудование	5201	576	387	187	59	46	489			515	489
сооружения	5202	36998	4476	13318	641	249	2733			49 676	6 960
передаточные устройства	5203	8630	560	625	43	35	-			9212	1255
здания	5204	16643	1136	16422	-	-	827			33065	1964
прочие		276	180	261	117	106	73			420	150
земля		1176								1176	

Таблица 2

Наличие и движение дебиторской задолженности

Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
5501	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510	За 2016 г.	152323	-	57467	57467	-	-	-	-	-	94654
5511	За 2016 г.	33290	-	272910	293993	-	-	-	-	-	12207
5512	За 2016 г.	13445	-	43657	43265	-	-	-	-	-	13837
5513	За 2016 г.	33	-	30358	24907	-	-	-	-	-	5484
5514	За 2016 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8
5515	За 2016 г.	105555	-	603523	645952	-	-	-	-	-	63126
5516	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5500	За 2016 г.	152323	-	950448	1008117	-	-	-	-	-	94654
Итого											

Просроченная дебиторская задолженность

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
5540	-	-	-	-	-	-
Итого						

Таблица 3

Наличие и движение кредиторской задолженности

Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			Поступление	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Наименование показателя	За 2016 г.	98311	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				124462
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Применяющиеся проценты штрафы и иные начисления	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	
5551	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-
5560	За 2016 г.	98311	721047	730475	-	-	124462
5561	За 2016 г.	96592	662311	696379	-	-	120660
5562	За 2016 г.	324	4005	4239	-	-	558
5563	За 2016 г.	27801	370	27742	-	-	311
5564	За 2016 г.	650	12180	12115	-	-	575
5565	За 2016 г.	375	14740	16723	-	-	2358
5550	За 2016 г.	98311	721047	730475	-	X	124462
Итого							

Просроченная кредиторская задолженность

Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	с/сч	к/сч	с/сч	к/сч	с/сч	к/сч
Итого						

Техническое к проекту

44 (Срок цен) м.м.м.

Департамент культуры

000. УЕТР 000.

Директор Директор ДБ

