

ИНН 7451043955. КПП 745101001. БИК 046577446. Корреспондентский счет 30101810165770000446.

Юридический адрес: 454092, г. Челябинск, ул. Елькина, 90А–34.

Почтовый адрес: 454010, г. Челябинск, ул. Гагарина, д. 5, оф. 210.

Расчетный счет 40702810824120000601 в Филиале ПАО «УРАЛСИБ» в г. Екатеринбург.

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11606069485.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества
с ограниченной ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП»,
иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП» (ОГРН 1077415002675, 456313, Челябинская обл., г. Миасс, ул. Азовская, д. 21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – годовая бухгалтерская отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую 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.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут 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 МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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

Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской
отчетности за 2018 год

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;

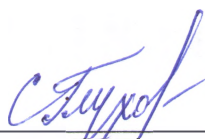
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Приложения:

1. Полный состав годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП» за 2018 год.
2. Копия свидетельства о членстве № 8802 аудиторской организации в Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Директор ООО АЦ «Алгоритм»,
руководитель аудиторской организации


С. В. Глухов,
квалификационный аттестат аудитора № 043402 на право проведения общего аудита, выдан 20.06.2002 решением ЦАЛАК от 28.03.2002 (протокол № 104) без ограничения срока действия; член СРО ААС, основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706044118.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аналитический центр «Алгоритм».
Основной государственный регистрационный номер 1027402927750.
Юридический адрес: 454092, г. Челябинск, ул. Елькина, д. 90А, кв. 34.
Почтовый адрес: 454010, г. Челябинск, ул. Гагарина, д. 5, оф. 210.
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).
ОРНЗ 11606069485.

12 апреля 2019 г.



**Полный состав годовой
бухгалтерской отчетности
Общество с ограниченной
ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ
ГРУПП»
за 2018 год**

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018	
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик Би.Ай.Ди Групп""				99262521
Организация <u>застройщик Би.Ай.Ди Групп""</u>				7415055190
Идентификационный номер налогоплательщика				71.12.2
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика. генерального подрядчика</u>				12300
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>			16	
Единица измерения: в тыс. рублей				384
Местонахождение (адрес) <u>456313, Челябинская область, Миасс г, Азовская ул, д. № 21</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	18 212	95 422	87 143
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 588	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	24 964	-	-
	в том числе:				
	Объект - г. Златоуст, кв. Металлист, д. 4	1191	11 653	-	-
	Прочие	1192	13 308	-	-
	Итого по разделу I	1100	48 764	95 422	87 143
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 273	2 471	2 864
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	19 784	101 952	92 675
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	2 497	-	-
	Расчеты с дольщиками	1232	1 310	46 517	17 928
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1233	31	28 579	25 998
	Прочая	1234	15 946	26 856	48 749
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	153	2 227	2 053
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	79	6 051	560
	Прочие оборотные активы	1260	20	91 748	135 806
	Итого по разделу II	1200	23 308	204 450	233 958
	БАЛАНС	1600	72 072	299 872	321 101

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 689	39 304	15 957
	Итого по разделу III	1300	52 689	39 314	15 967
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	1 777
	Кредиторская задолженность	1520	18 814	95 954	93 848
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	15 979	92 076	90 623
	Расчеты по налогам и сборам	1522	1 293	2 811	208
	Прочая	1523	1 542	1 067	3 016
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	160	400	-
	Прочие обязательства	1550	409	164 204	209 509
	в том числе:				
	Объект - г. Златоуст, кв. Металлист, д. 4		409	409	-
	Прочие		-	163 795	209 509
	Итого по разделу V	1500	19 383	260 558	305 134
	БАЛАНС	1700	72 072	299 872	321 101



Руководитель

(подпись)

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик Би.Ай.Ди Групп"	ИНН	99262521		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7415055190		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКФС	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	30 822	60 982
	Себестоимость продаж	2120	(16 189)	(24 765)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14 633	36 217
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 633	36 217
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 212	336
	Прочие расходы	2350	(11 670)	(10 466)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 175	26 087
	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	(1 212)	(2 740)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 963	23 347

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 963	23 347
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный завстройщик Би.Ай.Ди Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2018
99262521		
7415055190		
71.12.2		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	-	-	15 957	15 967
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 347	23 347
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 347	23 347
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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 2017 г.	3200	10	-	-	-	39 304	39 314
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	39 990	-	-	-	2 963	42 953
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 963	2 963
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	-	-	-	-	-	-
за счет нераспределенной прибыли	3317	29 578	-	-	-	-	29 578
имущественный вклад	3318	10 412	-	-	-	-	10 412
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(29 578)	(29 578)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(29 578)	(29 578)
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 2018 г.	3300	40 000	-	-	-	12 689	52 689

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	15 967	23 347	-	39 314
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	15 967	23 347	-	39 314
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	15 957	23 347	-	39 304
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	15 957	23 347	-	39 304
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	52 689	39 314	15 967



Руководитель
(подпись)

28 марта 2019 г.

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный завстройщик Би.Ай.Ди Групп"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
99262521		
7415055190		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	74 217	172 610
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	179	11 449
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	440	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	73 598	161 161
Платежи - всего	4120	(80 189)	(167 119)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(72 835)	(140 967)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 268)	(3 602)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 884)	(155)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 202)	(22 395)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 972)	5 491
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 972)	5 491
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 051	560
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	79	6 051
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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



Руководитель

(подпись)

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	99 087	59 238	(183 746)	50 385	24 964
	5250	за 2017г.	135 441	144 572	(180 927)	-	99 087
в том числе:							
10-ти эт. многоквартирный жилой дом на ул. Ильменской, д. 81, стр. 2	5241	за 2018г.	89 038	94 656	183 694	-	-
	5251	за 2017г.	17 088	71 950	-	-	89 038
г. Златоуст, кв. Metallist, 4	5242	за 2018г.	8 717	2 991	51	-	11 656
	5252	за 2017г.	7 340	1 377	-	-	8 717
МЖД с пристроенными объектами СКБО, стр.номер 3 (МКРН "О")	5243	за 2018г.	-	10 097	-	-	10 097
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
10-ти эт. мжд в кв. Молодежный, д. 2 в Златоусте	5244	за 2018г.	-	3 211	-	-	3 211
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, S - 2993 кв.м	5245	за 2018г.	-	788	-	788	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Блочно-модульная котельная мощностью 1.0 МВт для теплоснабжения мжд на ул. Ильменской, д. 81, стр. 2	5246	за 2018г.	-	5 831	-	5 831	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция по адресу: г. Миасс, ул. Ильменская, 85	5247	за 2018г.	-	1 722	-	1 722	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение № 3 - цех наложения изоляции	5248	за 2018г.	-	2 676	-	2 676	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение № 4 - цех наложения изоляции	5249	за 2018г.	-	7 014	-	7 014	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
10-ти эт. жилой дом на перес. ул. Луначарского и Ур.Добровольцев		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	111 014	69 914	180 927	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	41 086	38 401	29 739
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 марта 2019 г.

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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 2018г.	2 471	-	29 689	(28 887)	-	-	X	3 273	-
	5420	за 2017г.	2 864	-	60 748	(61 141)	-	-	X	2 471	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	2 471	-	26 416	(28 887)	-	-	25 729	-	-
	5421	за 2017г.	2 864	-	59 547	(59 939)	-	-	59 105	2 471	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	3 273	-	-	-	-	3 273	-
	5422	за 2017г.	-	-	1 202	(1 202)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

28 марта 2019 г.

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	101 991	(38)	(14 831)	-	(64 623)	-	(38)	-	-	-	-	22 537	(2 753)
	5530	за 2017г.	92 675	-	64 365	-	(55 059)	-	-	-	-	-	-	101 991	(38)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	46 517	-	(14 893)	-	(27 764)	-	-	-	-	-	-	3 860	(53)
	5531	за 2017г.	17 928	-	35 711	-	(7 121)	-	-	-	-	-	-	46 517	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	28 579	-	31	-	(25 879)	-	-	-	-	-	-	2 731	(2 700)
	5532	за 2017г.	25 998	-	28 222	-	(25 641)	-	-	-	-	-	-	28 579	-
Прочая	5513	за 2018г.	26 894	(38)	31	-	(17 088)	-	(38)	-	-	-	-	15 946	-
	5533	за 2017г.	48 750	-	(282)	-	(21 573)	-	-	-	-	-	-	26 894	(38)
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	101 991	(38)	(14 831)	-	(64 623)	-	(38)	-	X	X	X	22 537	(2 753)
	5520	за 2017г.	92 675	-	64 365	-	(55 059)	-	-	-	X	X	X	101 991	(38)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	95 954	(64 094)	432	(13 477)	-	-	-	-	18 814
	5580	за 2017г.	95 625	7 453	8 091	(15 214)	-	-	-	-	95 954
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	92 076	(64 210)	-	(11 887)	-	-	-	-	15 979
	5581	за 2017г.	90 623	11 920	3	(10 470)	-	-	-	-	92 076
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	2 811	(89)	132	(1 561)	-	-	-	-	12 923
	5583	за 2017г.	208	2 596	17	(10)	-	-	-	-	2 811
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	1 777	-	-	(1 777)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	1 068	205	300	(31)	-	-	-	-	1 542
	5586	за 2017г.	3 016	1 008	8 071	(11 028)	-	-	-	-	1 068
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	95 954	(64 094)	432	(13 477)	-	X	X	X	18 814
	5570	за 2017г.	95 625	7 453	8 091	(15 214)	-	X	X	X	95 954

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



**Тургумбаев Валихан
Урсбаевич**
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

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



(подпись)

**Тургумбаев Валихан
Урсаевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	400	160	(202)	(198)	160
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	400	-	(202)	(198)	-
Резерв предстоящих расходов	5702	-	160	-	-	160



Руководитель
(подпись)

**Тургумбаев Валихан
Урсбаевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель

(подпись)

28 марта 2019 г.

Тургумбаев Валихан
Урсбаевич

(расшифровка подписи)



Общество с ограниченной ответственностью
**«Специализированный застройщик
Би.Ай.Ди Групп»**

ООО «Специализированный
застройщик Би.Ай.Ди Групп»
456 313, Челябинская область,
г. Миасс, ул. Азовская, д. 21
тел/факс (351-3) 54-34-32
e-mail: bid.group@mail.ru

р/счет 40702810909100001160
ПАО «Челинцбанк»
в филиале «Золотая долина»
БИК 047501711
к/счет 30101810400000000711

ИНН 7415055190
КПП 741501001
ОГРН 1077415002675

ПОЯСНЕНИЕ
к бухгалтерской отчетности
ООО «Специализированный застройщик Би.Ай.Ди Групп»
за 2018 год

Юридический, фактический и почтовый адрес:
456313, Челябинская область, г. Миасс, ул. Азовская, д. 21

ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОКВЭД 71.12.2 деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Прочие ОКВЭД согласно сведениям об организации из ЕГРЮЛ

ДОЛЖНОСТИ И ФАМИЛИИ РУКОВОДИТЕЛЕЙ

Управляющий — индивидуальный предприниматель Тургумбаев Валихан Урсбаевич
Главный бухгалтер – Терехова Людмила Александровна

По состоянию на 31.12.2018 среднегодовая численность работающих – 10 чел.

ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

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

Ведение бухгалтерского учета, подготовку и сдачу бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляет бухгалтерия организации, возглавляемая главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность утверждается руководителем Общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в соответствии с законодательством несет руководитель Общества.

Учредителем общества (единственным участником) является Тургумбаев Валихан Урсбаевич.

Отдел внутреннего аудита отсутствует, за систему внутреннего контроля отвечает руководитель Общества.

Контрольно-ревизионный орган отсутствует.

ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Организация выполняет функции заказчика-застройщика по строительству объектов недвижимости, используя средства дольщиков по договорам участия в долевом строительстве и применяет упрощенную систему налогообложения («Доходы»).

Вознаграждение заказчика-застройщика определяется как разница между суммой средств, уплачиваемой участниками долевого строительства, в соответствии с договорами, и стоимостью всех работ, услуг и имущества, используемых для строительства.

Затраты на строительство и затраты на содержание службы заказчика-застройщика аккумулируются на счете 08.03.

Если расходы, связанные с содержанием службы заказчика-застройщика, нельзя отнести к конкретному объекту строительства, они аккумулируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в состав капитальных вложений после распределения пропорционально прямым затратам, учитываемым на счетах 08 «Вложения во внеоборотные активы» по всем строящимся объектам.

Финансовый результат определяется отдельно по каждому объекту учета в тот отчетный период, в котором составлен последний акт приема-передачи помещения участнику долевого строительства.

По окончании строительства и по мере передачи последней из квартир (нежилых помещений) участникам долевого строительства затраты на строительство, предусмотренные сметной документацией, финансирование которых осуществляется за счет целевых средств дольщиков (без учета затрат на содержание службы заказчика-застройщика), будут сравниваться с общим размером привлеченных целевых средств. При получении экономии затрат положительный финансовый результат будет отнесен в состав выручки от продаж по кредиту счета 90 «Продажи». В противном случае сумма перерасхода затрат (убыток) будет включена в состав прочих расходов.

Одновременно будут списаны затраты на содержание службы заказчика-застройщика путем отнесения их в состав себестоимости продаж по дебету счета 90 «Продажи».

Организацией ведется учет налоговой базы по каждому объекту строительства нарастающим итогом за несколько налоговых периодов до передачи всех квартир (нежилых помещений).

Для учета МПЗ используется счет 10 "Материалы":

10.01 – сырье и материалы;

10.06 - расходные материалы;

10.07 - материалы, переданные в переработку на сторону (давальческое сырье);

10.08 - строительные материалы, приобретенные для передачи подрядным организациям;

10.09 – инвентарь и хозяйственные принадлежности

Учет ведется по фактической себестоимости, списание - по методу средней себестоимости.

Для учета основных средств используется счет 01 «Основные средства в организации». Способ начисления амортизации – линейный.

Основные средства, переданные в аренду, учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

В бухгалтерском балансе

- по строке 1190 по статье «Прочие внеоборотные активы» отражена стоимость незавершенного строительства на средства дольщиков в сумме 24 961 тыс. руб. со сроком ввода в эксплуатацию не ранее 2020 года.

- по строке 1550 по статье «Прочие обязательства» отражены обязательства заказчика-застройщика по договорам участия в долевом строительстве.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетной даты не произошло никаких событий, которые бы требовали специальных пояснений или корректировок в бухгалтерской отчетности.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные факты хозяйственной деятельности, признаваемые в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и

ИНН 7451043955. КПП 745101001. БИК 046577446. Корреспондентский счет 30101810165770000446.

Юридический адрес: 454092, г. Челябинск, ул. Елькина, 90А–34.

Почтовый адрес: 454010, г. Челябинск, ул. Гагарина, д. 5, оф. 210.

Расчетный счет 40702810824120000601 в Филиале ПАО «УРАЛСИБ» в г. Екатеринбург.

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11606069485.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества
с ограниченной ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП»,
иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП» (ОГРН 1077415002675, 456313, Челябинская обл., г. Миасс, ул. Азовская, д. 21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – годовая бухгалтерская отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК БИ.АЙ.ДИ ГРУПП» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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.

требующие раскрытия в годовой отчетности и/или соответствующих корректировок в 2018 году отсутствуют.

Создан резерв по сомнительным долгам в сумме 2 753 957,45 руб. К сомнительному долгу отнесена дебиторская задолженность:

1. ООО «Профсервис» (ИНН 7449113355) по дог. № ПП-30.09/17 от 30.08.2017 в сумме 2 700 000,00 руб.;
2. ООО "Универсальные технологии" (ИНН 7455018830) дог. аренды нежилого помещения от 29.06.2018 № 4/А в сумме 52 957,45 руб.

Данные организации отсутствуют по месту регистрации, обеспечение исполнения обязательств отсутствует.

ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать деятельность. Плановые показатели на 2019 год позволяют сделать прогнозы, что ООО «Специализированный застройщик Би.Ай.Ди Групп» будет работать.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

ООО «Специализированный застройщик Би.Ай.Ди Групп» осуществляет операции со связанными сторонами в процессе ведения своей обычной операционной деятельности, в частности, осуществляет закупки и продажи товаров, работ, услуг.

Перечень связанных сторон по состоянию на 31 декабря 2018 года:

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания
1	Тургумбаев Валихан Урсбаевич	<i>Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли юридического лица</i>	25.05.2011
2	Индивидуальный предприниматель Тургумбаев Валихан Урсбаевич	<i>Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа</i>	11.09.2018
3	АО СЗ «Трест Уралавтострой»	<i>Лицо принадлежит к группе лиц юридического лица</i>	15.03.2011
4	ООО «Вкусная компания»	<i>Лицо принадлежит к группе лиц юридического лица</i>	16.10.2014
5	ООО «СОЦ им. Зои Космодемьянской»	<i>Лицо принадлежит к группе лиц юридического лица</i>	25.05.2011
6	ООО «ЭТС»	<i>Лицо принадлежит к группе лиц юридического лица</i>	01.11.2011
7	ООО «Уралавтострой-Челябинск»	<i>Лицо принадлежит к группе лиц юридического лица</i>	25.05.2011
8	ООО «СУ-1 Уралавтострой»	<i>Лицо принадлежит к группе лиц юридического лица</i>	25.05.2011

**Покупки и продажи ООО «Специализированный застройщик Би.Ай.Ди Групп»
у связанных сторон**

тыс. руб.

Вид связанной стороны	Приобретение					
	Работ, услуг		Основных средств		МПЗ	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
Дочерние	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Зависимые	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Другие	35 570,1	22 253,9	7 000,0	0,0	0,0	0,0
Итого	35 570,1	22 253,9	7 000,0	0,0	0,0	0,0

тыс. руб.

Вид связанной стороны	Продажа					
	Работ, услуг		Основных средств		МПЗ	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
Дочерние	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Зависимые	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Другие	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Дебиторская задолженность связанных сторон

тыс. руб.

Вид связанной стороны	Сальдо по состоянию на:		
	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дочерние	0,0	0,0	0,0
Зависимые	0,0	0,0	0,0
Другие	7 523,7	3 000,0	19 233,8
Итого	7 523,7	3 000,0	19 233,8

Кредиторская задолженность перед связанными сторонами

тыс. руб.

Вид связанной стороны	Сальдо по состоянию на:		
	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дочерние	0,0	0,0	0,0
Зависимые	0,0	0,0	0,0
Другие	6 415,2	80 000,0	80 000,00
Итого	6 415,2	80 000,0	80 000,00

Сальдо займов, выданных связанным сторонам

тыс. руб.

Вид связанной стороны	Займы выданные		
	31 декабря 2018 г.	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дочерние	0,0	0,0	0,0
Зависимые	0,0	0,0	0,0
Другие	5 342,0	16 523,6	38 557,0
Итого	5 342,0	16 523,6	38 557,0

Управляющий



В. У. Тургумбаев



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 8802

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Аналитический центр "Алгоритм"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
8 декабря 2016 года (протокол № 261) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 8 декабря 2016 года
за основным регистрационным номером записи –

11606069485

**КОПИЯ
ВЕРНА**

Президент СРО ААС

А.Д. Шерemet



ДИРЕКТОР С. В. ГЛУХОВ

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью на 32 листах

Директор С. В. Глухов С. В. Глухов



ИЗДАНИЕ 1 & 2 2000