

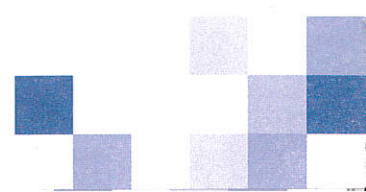


**ОБЪЕДИНЕННАЯ
КОНСАЛТИНГОВАЯ
ГРУППА**

Основана в 1993 году
ПРАВО АУДИТ ФИНАНСЫ РЕГИСТРАЦИЯ

Н.А.Н.
2001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



Адресат:

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «ЛАМ».

Аудируемое лицо:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛАМ» (далее ООО «ЛАМ»).

Государственный регистрационный номер: 1089847400048.

Место нахождения: РФ, Российская Федерация, 188661, Ленинградская область, Всеволожский район, Муринское сельское поселение, пос. Мурино, пл. Привокзальная, дом 1-А, корп. 1, пом. 58-Н.

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОКГ Аудит».

Государственный регистрационный номер: 1057812882863.

Место нахождения: 191040, Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 64-66, лит. А, пом. 7Н.

ООО «ОКГ Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство о членстве № 5272), ОРНЗ 10701038665.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «ЛАМ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Исполнительный орган ООО «ЛАМ» в лице генерального директора несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ЛАМ» по состоянию на 31 декабря 2015 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Аудитор
ООО «ОКГ «Аудит»



Манухин А.В.

(квалификационный аттестат № K010353 от
30.11.2000 года, член НП «Московская Аудиторская
Палата», ОРНЗ 21203062222)
Основание: Приказ № 025/2015-ИП от 27.11.2015г.

28 марта 2016 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

000

		Коды		
		0710001		
Форма по ОКУД		31	12	2015
Дата (число, месяц, год)		87439486		
Общество с ограниченной ответственностью "ЛАМ"		7805474687		
Идентификационный номер налогоплательщика		74.1		
Вид экономической деятельности		12300		
Конс-ние по вопросам коммерч.деят-сти и управления (осуществление функций Застройщика)		16		
Организационно-правовая форма / форма собственности		384		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность				
Единица измерения: в тыс. рублей				

188661, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Мурино п, Привокзальная пл, дом № 1-А, корпус 1, помещение 58-Н

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	12 136	454 216	439 903
2.1	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	12 136	454 216	439 903
2.2	Незавершенное строительство по ДДУ	1151	1 373 056	826 686	860 878
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	280 495	238 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	449	62 160	45 768
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 666 137	1 581 062	1 346 549
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	172 126	226 151	50 688
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	224 791	186 729	167 678
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1	1	1
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	132	1	1
	НДС по приобретенным услугам	12203	24 693	17 373	9 052
	НДС по строительству по ДДУ	12203	199 965	169 354	158 624
5.1	Дебиторская задолженность	1230	270 252	187 770	115 824
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	207 981	182 875	115 352
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	62 271	4 895	472
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	352 490	30 465	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 392	22 494	29 920
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	104

Итого по разделу II	1200	1 044 051	653 610	364 214
БАЛАНС	1600	2 710 188	2 234 672	1 710 763

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15	15	15
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(149 407)	(401 324)	(300 713)
	Итого по разделу III	1300	(149 392)	(401 309)	(300 698)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	669 023	104 288	1 097 894
	Отложенные налоговые обязательства	1420	212	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	1 085 277	-	-
	в том числе:				
	Обязательства по договорам долевого участия	14501	1 085 277	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 754 512	104 288	1 097 894
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	-	788 474	29 531
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 105 069	1 743 219	884 037
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	17 565	22 147	113 394
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15202	20 011	221 678	4 709
	Обязательства по договорам долевого участия	15203	1 067 493	1 499 394	765 934
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 105 069	2 531 693	913 568
	БАЛАНС	1700	2 710 188	2 234 672	1 710 763

Руководитель

(подпись)



Шматков Роман Витальевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЛАМ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Конс-ние по вопросам коммерч.деят-сти и управления (осуществление функций Застройщика)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество 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		
0710002		
31	12	2015
87439486		
7805474687		
74.1		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
2.2	Выручка	2110	631 035	470 052
	в том числе:			
	Услуги Застройщика	21101	391 622	461 179
	Продажа недвижимости	21102	239 394	-
	Прочее	21203	19	8 873
2.2	Себестоимость продаж	2120	(213 345)	(110 887)
	в том числе:			
	Услуги Застройщика	21201	(98 931)	(110 887)
	Продажа недвижимости	21202	(114 408)	-
	Прочее	21203	(6)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	417 690	359 165
	Коммерческие расходы	2210	(1 702)	(14 043)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	415 988	345 122
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6	Проценты к получению	2320	30 998	970
5	Проценты к уплате	2330	(62 798)	(84 454)
2.2	Прочие доходы	2340	368 629	75 860
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23401	364 060	75 013
	Прочие доходы	23402	4 569	847
2.2	Прочие расходы	2350	(437 145)	(454 501)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(1 094)	(1 282)
	Курсовые разницы	23502	(419 801)	(448 261)
	Налоги и сборы	23503	(1 402)	(1 374)
	Прочие расходы	23504	(14 848)	(3 584)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	315 672	(117 003)
2.4	Текущий налог на прибыль	2410	(1 833)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(621)	(7 009)
2.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(212)	-
2.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(61 711)	16 392
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	251 916	(100 611)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	251 916	(100 611)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шматков Роман
Витальевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды			
0710003			
31	12	2015	
87439486			
7805474687			
74.1			
12300	16		384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПАМ"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Конс-ние по вопросам коммерч. деят-сти и управления (осуществление функций Застройщика)
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	15	-	-	-	(300 713)	(300 698)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	100 611	100 611
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	100 611	100 611
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	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 2014 г. За 2015 г.	3200	15	-	-	-	(401 324)	(401 309)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	251 917	251 917
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	251 917	251 917
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
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 2015 г.	3300	15	-	-	-	(149 407)	(149 392)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	(149 392)	(401 309)	(300 699)



Руководитель Шмаков Роман Витальевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЛАМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Конс-ние по вопросам коммерч.деят-сти и управления (осуществление функций Застройщика)
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество 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	2015
87439486		
7805474687		
74.1		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 705 315	2 069 637
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	40 962	222 839
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по договорам долевого участия в строительстве	4114	1 656 988	1 834 938
прочие поступления	4119	7 365	11 860
Платежи - всего	4120	(1 048 324)	(1 425 683)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(942 101)	(1 094 141)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 244)	(361)
процентов по долговым обязательствам	4123	(40 196)	(309 014)
налога на прибыль организаций	4124	(27 417)	-
прочие налоги и сборы	4125	(2 935)	(3 946)
прочие платежи	4129	(34 431)	(18 221)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	656 991	643 954
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	161 096	435
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	123 300	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 338	435
депозиты	4215	30 458	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(516 665)	(268 611)
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	(301 665)	(238 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
депозиты	4225	(215 000)	(30 611)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(355 569)	(268 176)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	142 785
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	142 785
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	(304 841)	(527 068)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(304 841)	(527 068)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(304 841)	(384 283)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 419)	(8 505)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22 494	29 920
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 392	22 494
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	5 317	1 079

Руководитель

(подпись)

Шматков Роман Витальевич

(расшифровка подписи)



28 марта 2016 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2015г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	454 473	(622)	14	(439 903)	-	(1 826)	-	-	14 584	(2 448)
	5210	за 2014г.	439 924	(21)	14 549	-	-	(601)	-	-	454 473	(622)
в том числе: Здания	5201	за 2015г.	2 122	(22)	14	-	-	(71)	-	-	2 136	(93)
	5211	за 2014г.	-	-	2 122	-	-	(22)	-	-	2 122	(22)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2015г.	12 427	(578)	-	-	-	(1 755)	-	-	12 427	(2 333)
	5212	за 2014г.	-	-	12 427	-	-	(578)	-	-	12 427	(578)
Земельные участки	5203	за 2015г.	439 903	-	-	(439 903)	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2014г.	439 903	-	-	-	-	-	-	-	439 903	-
Офисное оборудование	5204	за 2015г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)
	5214	за 2014г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2015г.	827 051	1 094 676	(548 657)	(14)	1 373 056
	5250	за 2014г.	860 878	657 984	(677 263)	(14 549)	827 051
в том числе:							
Модернизация помещения котельной	5241	за 2015г.	-	14	-	14	-
	5251	за 2014г.	-	96	-	96	-
Объект 143 (Многоэтажный жилой комплекс: Массив Кудрово, уч.2)	5242	за 2015г.	826 686	1 094 659	548 289	-	1 373 056
	5252	за 2014г.	860 513	643 435	677 263	-	826 686
Здание жилое, S=43,8 кв.м. (ЛО, Всеволожский р-н, д. Кудрово, ул. Центральная, д.40)	5243	за 2015г.	365	-	365	-	-
	5253	за 2014г.	365	-	-	-	365
Земельный участок 1400 кв.м. (кад. № 47-47-12/040/2012-244)	5244	за 2015г.	-	3	3	-	-
	5254	за 2014г.	-	-	-	-	-
Помещение под котельную	5245	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2014г.	-	2 026	-	2 026	-
Оборудование котельной	5246	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2014г.	-	12 134	-	12 134	-
Модернизация оборудования котельной	5247	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2014г.	-	293	-	293	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	14	389
в том числе:			
Помещение 14Н S=58,1 кв.м. (под котельную)	5261	14	96
Оборудование крышной котельной	5262	-	293
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	238 000	-	402 045	(359 550)	-	-	-	280 495	-
	5311	за 2014г.	-	-	238 000	-	-	-	-	238 000	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2015г.	238 000	-	402 045	(359 550)	-	-	-	280 495	-
	5312	за 2014г.	-	-	238 000	-	-	-	-	238 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	30 465	-	2 789 646	(2 467 621)	-	-	-	352 490	-
	5315	за 2014г.	-	-	110 611	(80 146)	-	-	-	30 465	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2015г.	30 465	-	2 652 156	(2 467 621)	-	-	-	215 000	-
	5316	за 2014г.	-	-	110 611	(80 146)	-	-	-	30 465	-
Займы выданные	5307	за 2015г.	-	-	137 490	-	-	-	-	137 490	-
	5317	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	268 465	-	3 191 691	(2 827 171)	-	-	-	632 985	-
	5310	за 2014г.	-	-	348 611	(80 146)	-	-	-	268 465	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015г.	226 151	-	161 287	(215 312)	-	-	X	172 126	-
	5420	за 2014г.	50 688	-	300 962	(125 499)	-	-	X	226 151	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015г.	126 675	-	14 622	(114 408)	-	-	-	26 889	-
	5422	за 2014г.	-	-	126 675	-	-	-	-	126 675	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015г.	99 476	-	144 963	(99 202)	-	-	-	145 237	-
	5425	за 2014г.	50 688	-	160 244	(111 456)	-	-	-	99 476	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015г.	-	-	1 702	(1 702)	-	-	-	-	-
	5426	за 2014г.	-	-	14 043	(14 043)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

01.1														
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	104 288	1 873 751	62 798	(286 537)	-	-	-	1 754 300
в том числе:	5571	за 2014г.	1 097 894	1 160 546	112 385	(1 478 063)	-	-	-	104 288
кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2014г.	203 831	57 084	-	(260 916)	-	-	-	-
	5553	за 2015г.	104 288	788 474	62 798	(286 537)	-	-	-	669 023
прочая	5573	за 2014г.	894 062	1 103 462	112 385	(1 217 147)	-	-	-	104 288
	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по договорам долевого участия	5555	за 2015г.	-	1 085 277	-	-	-	X	X	1 085 277
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	2 531 693	2 120 890	-	(3 547 514)	-	-	-	1 105 069
в том числе:	5580	за 2014г.	913 568	3 811 457	22 621	(2 215 953)	-	-	-	2 531 693
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	22 147	927 512	-	(932 094)	-	-	-	17 565
авансы полученные	5581	за 2014г.	113 366	937 584	-	(1 028 803)	-	-	-	22 147
	5562	за 2015г.	13 700	5 372	-	-	-	-	-	19 072
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2014г.	3 982	20 188	-	(10 470)	-	-	-	13 700
	5563	за 2015г.	1 536	2 725	-	(3 396)	-	-	-	865
кредиты	5583	за 2014г.	741	6 382	-	(5 587)	-	-	-	1 536
	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2014г.	977	-	4 500	(5 477)	-	-	-	-
	5565	за 2015г.	788 474	-	-	(788 474)	-	-	-	-
прочая	5585	за 2014г.	28 554	770 984	18 121	(29 185)	-	-	-	788 474
	5566	за 2015г.	206 442	341 859	-	(548 227)	-	-	-	74
	5586	за 2014г.	14	241 381	-	(34 953)	-	-	-	206 442
Обязательства по договорам долевого участия	5567	за 2015г.	1 499 394	843 422	-	(1 275 323)	-	X	X	1 067 493
	5587	за 2014г.	765 934	1 834 938	-	(1 101 478)	-	X	X	1 499 394
Итого	5550	за 2015г.	2 635 981	3 994 641	62 798	(3 834 051)	-	X	X	2 859 369
	5570	за 2014г.	2 011 462	4 972 003	135 006	(3 694 016)	-	X	X	2 635 981

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	156 264	285 230
Расходы на оплату труда	5620	945	399
Отчисления на социальные нужды	5630	285	120
Амортизация	5640	1 826	601
Прочие затраты	5650	1 702	14 043
Итого по элементам	5660	161 022	300 393
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(175 463)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	54 025	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	215 047	124 930

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

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	2 655	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	393 559
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015г.		за 2014г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
за 2015г.					
за 2014г.					
за 2015г.					
за 2014г.					

Общество с ограниченной ответственностью

"ЛАМ"

Российская Федерация, 188661, Ленинградская область, Всеволожский район,
Муринское сельское поселение, поселок Мурино, пл. Привокзальная, дом 1-А, корпус 1, помещение 58-Н

ОГРН 1089847400048, ИНН 7805474687, КПП 470301001
р/с 40702810855230002038 в Северо-Западном Банке ОАО «Сбербанк России»
к/с30101810500000000653, БИК 044030653

Раздел 10 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью:

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "ЛАМ"
 - 1.2. Юридический адрес: 188661, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, п. Мурино, д.1-А, корп.1, пом.58-Н.
 - 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 188661, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, п. Мурино, д.1-А, корп.1, пом.58-Н.
 - 1.4. Дата государственной регистрации: 10 октября 2008 г., основной государственный регистрационный N 1089847400048.
 - 1.5. Уставный капитал предприятия на 01.01.15 г. сформирован полностью и составляет 15 000 руб. Уставной капитал оплачен полностью. Учредитель компании - ООО «МАВИС» ИНН 7805460162/КПП 780501001, ОГРН 1089847168267.
100 % долей ООО " МАВИС" владеет российская организация - ООО "УНР" ИНН 7805651230/КПП 780501001
- Конечными бенефициарами ООО "ЛАМ" являются:
- Франус Т.Д.
 - Коробов Н.В.
 - Франус Д.В.
 - Казакова В.А.
- 1.6. Единоличный исполнительный орган ООО "ЛАМ" - генеральный директор Шматков Роман Витальевич.

2. Финансово-хозяйственная деятельность в 2015 году.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 24 ПБУ 4/99).

2.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (ПБУ 6/2001).

На начало отчетного периода на балансе предприятия числятся 2 земельных участка общей площадью 45,7 тыс.кв.м. во Всеволожском районе Ленинградской области (всего на сумму 439 903 тыс. руб.). На 31.12.15 г. оба участка выбыли из состава основных средств организации: один участок был продан, второй, предназначенный для строительства, переведен в состав внеоборотных активов, в связи с передачей помещений по договорам долевого участия в строительстве и купли-продажи .

В 2014 году была оформлено в собственность крышная котельная (на сумму 12134 тыс. руб.) и оборудование крышной котельной (на сумму 2026 тыс. руб.). Данные основные средства используются для обеспечения построенной недвижимости отоплением, ГВС и планируются к продаже в 2016 году.

2.2. Состав выручки и затрат на производство (издержки обращения).

Основным видом деятельности ООО «ЛАМ» является осуществление функций Застройщика.

В 2015 году велось строительство 4 корпусов, на 1 из них было получено разрешение на ввод. Изыскательские работы, проектирование и строительство жилого комплекса начато на заемные средства. Строительство жилого комплекса рассчитано на 7 лет, с 2013 по 2020 годы.

С физическими и юридическими лицами заключаются договора долевого участия в строительстве по Федеральному Закону № 214-ФЗ. За 2015 год передано дольщикам 14,7 тыс. кв.м. жилой и коммерческой недвижимости, построенных согласно Федеральному Закону № 214-ФЗ. Оставшиеся не реализованными в период строительства квартиры, оформляются в собственность и, являясь готовой продукцией, продаются по договорам купли-продажи. За 2015 года продано 2,5 тыс.кв.м. недвижимости по договорам купли-продажи.

Организация признала в 2015 году выручку от оказания услуг Застройщика в сумме 391 622 тыс.руб., от продажи квартир – 239 394 тыс.руб.

Кроме того, в 2015 году была получена выручка на сумму 19 тыс. руб. – юридические услуги.

На забалансовом счете 008 числятся обеспечения обязательств полученные - 2 655 тыс.руб. - аккредитивы, открытые в пользу ООО "ЛАМ" по договорам долевого участия в строительстве.

Затраты в незавершенном строительстве на 31.12.15 – 1 373 056 тыс. руб.

Затраты в незавершенном производстве на 31.12.15 - 145 237 тыс.руб.

Запасы готовой продукции (нереализованная недвижимость) - 26 889 тыс.руб.

В составе прочих расходов за 2015 год:

Банковское обслуживание - 1 094 тыс.руб.

Курсовые разницы - 419 801 тыс.руб.

Налоги - 1 402 тыс.руб.

Расходы от купли-продажи валюты - 7 524 тыс.руб.

Стоимость реализованных основных средств и внеоборотных активов - 2 980 тыс.руб.

Прочее - 4 344 тыс.руб.

- В составе прочих доходов за 2015 год:

Курсовые разницы - 364 060 тыс.руб.

Доходы от реализации основных средств и внеоборотных активов - 3 100 тыс.руб.

Доход по векселям - 919,5 тыс.руб.

Прочее - 549,5 тыс.руб.

2.3. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 г. составила 270 252 тыс. руб., просроченной задолженности нет.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 г. составила 2 859 369 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет. В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены обязательства перед дольщиками, заключившими договоры долевого участия в строительстве, в том числе со сроком ввода в эксплуатацию жилой недвижимости до 12.05.2016 года и фактической передачей участникам строительства в срок до 01.11.16 г.

По состоянию на 31.12.2014 г. дебиторская задолженность составляла 187 770 тыс.руб., кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2014 г. составляла 2 635 981 тыс. руб.

2.4. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль за 2015 год: 63 134 тыс.руб.

Изменение отложенных налоговых активов: - 61 711 тыс.руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств: - 212 тыс.руб.

Постоянные налоговые обязательства: 621 тыс.руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировку условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода, отсутствуют.

На 31.12.15 г. начислены временные разницы в размере 449,5 тыс.руб. (отложенные налоговые активы) и 211,8 тыс. руб. (отложенные налоговые обязательства), в связи с признанием в налоговом учете реализации в момент подписания акта приема-передачи квартиры в 4 квартале 2015 года, в бухгалтерском учете данная реализация будет признана в 1 квартале 2016 года - в момент регистрации права собственности покупателя на данную квартиру.

2.5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в валюте.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в валюте:

Курсовые разницы по задолженности и начисленным процентам по договорам займов б/н от 21.10.10 г. и б/н от 12.11.12 г. с GLANTHUS INVESTMENTS LIMITED:

Отрицательные курсовые разницы - 419 801 тыс. руб., положительные курсовые разницы - 364 060 тыс. руб.

3. Основные элементы учетной политики предприятия.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

3.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется, и бухгалтерская отчетность формируется лично руководителем (в случае приема на работу штатного главного бухгалтера - силами главного бухгалтера организации, в случае заключения договора оказания услуг - силами сторонних организаций).

3.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

3.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

3.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию и учитываются в составе МПЗ.

3.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

3.1.6. Расходы Застройщика учитываются на счете 20 в виде незавершенного производства до момента передачи квартир и нежилых помещений инвесторам.

3.1.7. Затраты по строительству объекта учитываются на счете 08.

3.1.8. Обществом принято решение не применять ПБУ 2/2008.

3.1.9. Доходы и расходы, связанные с куплей-продажей валюты (конвертацией) отражаются в "Отчете о финансовых результатах" свернуто (указывается только финансовый результат).

3.1.10. Краткосрочные и долгосрочные депозиты учитываются в составе финансовых вложений.

4. Информация о связанных сторонах.

4.1. Связанные стороны на 31.12.15 г.

- ООО «МАВИС-Монолит» ИНН 7805446048 КПП 780501001 – учредитель ООО "УНР".
- ООО «МАВИС-СТРОЙ» ИНН 7807311180 КПП 780501001 - учредитель ООО "УНР".
- ООО «МАВИС» ИНН 7805460162 КПП 780501001 – учредитель ООО "УНР".
- ООО «Диларан» ИНН 7805445855 КПП 780501001- учредитель ООО «МАВИС».
- ООО «СтройКвадро» ИНН 7805456293 КПП 470301001 – учредитель ООО «МАВИС».
- ООО "СтройАрсенал" ИНН 7805651512 КПП 780501001 – соучредители ООО «МАВИС-СТРОЙ» и ООО «МАВИС»
- ООО "МАВИС-Недвижимость" ИНН 7805650967 КПП 780501001 – соучредитель и генеральный директор – Генеральный директор ООО «МАВИС» - Коробов Н.В.
- ООО "Максима" ИНН 7805469623 КПП 780501001 - учредитель ООО "МАВИС".
- ООО "Стройтек" ИНН 4703136066 КПП 780501001 - учредитель ООО "МАВИС".
- ООО "Аспект" ИНН 7841012960/КПП 470301001 - учредитель ООО "МАВИС"
- Генеральный директор – Шматков Роман Витальевич.

4.2. Характер отношений со связанными сторонами.

В 2015 году ООО "ЛАМ" не получало краткосрочных и долгосрочных займов от связанных сторон.

Краткосрочные займы связанным сторонам:

- ООО "Стройтек" в 2015 году на сумму 72 390 тыс.руб. по договору цессии от ООО "МАВИС-Недвижимость", предоставлено в 2015 г. - 65 100 тыс.руб. (11,5% годовых), погашено – 0 тыс.руб., остаток задолженности на 31.12.15 г. – 137 490 тыс.рублей, задолженность по начисленным процентам на 01.01.15 г. - 0 тыс.руб., начислено за 2015 год - 1 878 тыс.руб., погашено - 0 тыс.руб., остаток задолженности по процентам на 31.12.15 г. - 1 878 тыс.руб. На 31.12.15 г. за ООО "Стройтек" числится задолженность 12 560 тыс.руб. по договору цессии (проценты, начисленные за пользование денежными средствами ООО "МАВИС-Недвижимость по договору займа).

Долгосрочные займы связанным сторонам:

- ООО "МАВИС-Недвижимость": задолженность на 01.01.15г. по основному долгу - 238 000 тыс.руб., предоставлено в 2015 - 111 550 тыс.руб. (9% годовых), погашено - 339 550 тыс.руб. (в т.ч. 236 250 тыс.руб. зачетом по договорам цессии), остаток задолженности по основному долгу на 31.12.15 г. – 10 000 тыс. руб., задолженность по начисленным процентам на 01.01.15 г. - 463 тыс.руб., начислено процентов за 2015 год - 18 664 тыс.руб., погашено процентов в 2015 год - 19 085 тыс.руб. (зачетом по договорам цессии), остаток задолженности по процентам - 42 тыс.руб.

- ООО "МАВИС" в 2015 году на сумму 170 385 тыс.руб. по договору цессии от ООО "МАВИС-Недвижимость" (9,5% годовых), погашено - 20 000 тыс.руб., остаток задолженности по основному долгу на 31.12.15 г. - 150 385 тыс.руб., задолженность по начисленным процентам на 01.01.15 г. - 0 тыс.руб., начислено процентов за 2015 год - 2 627 тыс.руб., погашено процентов в 2015 год - 0 тыс.руб., остаток задолженности по процентам - 2 627 тыс.руб.

- ООО "Максима": задолженность на 01.01.15 г. - отсутствует, предоставлено в 2015 году - 120 110 тыс.руб. (10,5% годовых), погашено - 0 тыс.руб., остаток задолженности по основному долгу на 31.12.15 г. - 120 110 тыс.руб., задолженность по начисленным процентам на 01.01.15 г. - 0 тыс.руб., начисленные проценты за 2015 год отсторнированы по условиям договора, в связи с получением заемщиком отрицательного

финансового результата по итогам 2015 года., задолженность по начисленным процентам - отсутствует.

В 2015 г. других краткосрочных и долгосрочных займов связанным сторонам ООО «ЛАМ» не выдавало.

Так же, в 2015 году, ООО "ЛАМ" приобрело:

- беспроцентные векселя ООО "МАВИС-СТРОЙ" на общую сумму 2 057,5 тыс.руб. со сроком погашения - по предъявлению;
- векселя ООО "МАВИС-СТРОЙ" номиналом 5 824 916,09 руб. Цена приобретения - 4 905 416,09 руб. Дисконт по векселям составил 919 500 руб.

Услуги связанным сторонам в 2015 году:

ООО "МАВИС":

Задолженность ООО "МАВИС" перед ООО "ЛАМ" за оказанные услуги на 01.01.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС" по полученным авансам на 01.01.15 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 22 тыс.руб. (юридические услуги).

Задолженность ООО "МАВИС" перед ООО "ЛАМ" за оказанные услуги на 31.12.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС" по полученным авансам на 31.12.15 г. - отсутствует.

ООО "МАВИС-Недвижимость":

Задолженность ООО "МАВИС-Недвижимость" перед ООО "ЛАМ" за оказанные услуги на 01.01.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Недвижимость" по полученным авансам на 01.01.15 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 3 400 тыс.руб. (Продажа земельного участка и здания под снос - 3 100 тыс.руб., оказание услуг Застройщика по коммерческому помещению - 300 тыс.руб.).

Задолженность ООО "МАВИС-Недвижимость" перед ООО "ЛАМ" за оказанные услуги на 31.12.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Недвижимость" по полученным авансам на 31.12.15 г. - отсутствует.

Оказано услуг связанными сторонами в 2015 году:

ООО «МАВИС-СТРОЙ»:

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-СТРОЙ" за оказанные услуги на 01.01.15 г. - 1 070 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.15 г. - 103 930 тыс.руб.

Оказано услуг - 786 535 тыс.руб.(в т.ч. по договорам генерального подряда - 775 707 тыс.руб., технического надзора - 3 120 тыс.руб., строительство улично-дорожной сети - 359 тыс.руб., отделка квартир - 7 349 тыс.руб.);

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-СТРОЙ" за оказанные услуги на 31.12.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.15 г. - 138 486 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" за снабжение ген.подрядчика коммунальными услугами (компенсация затрат Застройщика) на 01.01.15

года - 2 873 тыс.руб., перевыставлено в 2015 году - 9 443 тыс.руб., погашено в 2015 г. - 0 тыс.руб., остаток задолженности на 31.12.15 г. - 12 316 тыс.руб.

ООО "МАВИС":

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС" за оказанные услуги на 01.01.15 г. - 18 339 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.15 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 123 032 тыс.руб. (в т.ч. вознаграждение за продажи помещений в строящемся объекте - 112 731 тыс.руб., сопровождение - юридическое, бухгалтерское, кадровое, ИТ - 540 тыс.руб., инспектирование - 1 263 тыс.руб., услуги технического заказчика - 8 497 тыс.руб.);

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС" за оказанные услуги на 31.12.15 г. - 16 507 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.14 г. - отсутствует.

ООО "МАВИС-Монолит":

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Монолит" за оказанные услуги на 01.01.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "МАВИС-Монолит" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.15 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 3 817 тыс.руб. (в т.ч. авторский надзор за строительством - 550 тыс.руб., проектирование - 3 267 тыс.руб.).

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Монолит" за оказанные услуги на 31.12.15 г. - 940 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-Монолит" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.15 г. - отсутствует.

ООО "МАВИС-Недвижимость":

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Недвижимость" за оказанные услуги на 01.01.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "МАВИС-Недвижимость" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.15 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 40 тыс.руб. (аренда офиса).

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Недвижимость" за оказанные услуги на 31.12.15 г. - отсутствует.

Задолженность ООО "МАВИС-Недвижимость" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.15 г. - отсутствует.

5. Учет расходов по займам и кредитам.

Заемные денежные средства, полученные у сторонних организаций:

- Займодавец - GLANTHUS INVESTMENTS LIMITED

1. Договор займа б/н от 12.11.12 г.

Задолженность на 01.01.15 г. - 1 733 тыс.\$.

Получено денежных средств в 2015 году - 0 тыс.\$

Процентная ставка - 8,3 %.

Погашено в 2015 году - 1 733 тыс.\$, задолженность на 31.12.15 г. - отсутствует.

Сумма задолженности по начисленным процентам на 01.01.15 г. - 121 тыс.\$, начислено за 2014 год - 55 тыс. \$., погашено - 176 тыс.\$, задолженность на 31.12.15 г. - отсутствует.

2. На 31.12.15 г. заем б/н от 21.10.10 г. является долгосрочным, срок погашения - октябрь 2017 года.

Задолженность на 01.01.15 г. - 11 281 тыс.евро. Погашено в 2015 году 3 528 тыс.евро.

Получено денежных средств в 2015 году - 0 тыс.евро

Задолженность по договору займа ("тело займа") на 31.12.15 г. составляет - 7 753 тыс.евро.

Процентная ставка - 9 %.

Задолженность по начисленным процентам на 01.01.15 г. - 256 тыс.евро, начислено за 2015 год - 872 тыс.евро, погашено - 487 тыс.евро, остаток задолженности на 31.12.15 г. - 641 тыс.евро.

Задолженность по договору займа и начисленным процентам, выраженная в иностранной валюте, в балансе указана по курсу евро на 31.12.15 г. (1 евро = 79,6972 руб.) - 669 023 тыс.руб.

6. Учет финансовых вложений

6.1. Предоставленные займы на 31.12.15 г.

Наименование контрагента/договор	Сумма предоставленного займа на 31.12.15	Процентная ставка	Срок возврата займа	Сумма начисленных процентов за 2015 год, руб.
ООО "МАВИС" / № МН-01/14 от 17.12.14	150 385 289,80	9,5% годовых	3 года	2 627 076,04
ООО "МАВИС-Недвижимость" / № Л-01/14 от 10.12.14	10 000 000,00	9% годовых	3 года	18 663 719,17
ООО "Максима" / Л-01/15 от 27.05.15	120 110 000,00	10,5% годовых	3 года	-
ООО "Стройтек" / 3-03/14 от 11.12.14	137 490 000	11,5% годовых	11 мес.	1 878 088,63

6.2. Депозиты на 31.12.15 г.

Наименование контрагента	Сумма депозита	Задолженность на 31.12.15	Срок вклада, дней (всего / в 2015 году)	Процентная ставка	Сумма начисленных процентов за 2015 год
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	150 000 000 руб.	150 000 000,00 руб.	23/8	10,06% годовых	330 739,73 руб.
	58 000 000 руб.	58 000 000,00 руб.	13/2	8,57% годовых	27 236,16 руб.
	7 000 000 руб.	7 000 000 руб.	12/1	8,07%	1 547,67 руб.
Итого	215 000 000 руб.	215 000 000 руб.			359 523,56 руб.

7. Отчет о движении денежных средств.

При формировании отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2006 г. N 154н.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

В соответствии с п.17 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.02.2011 г. N 11н движение денежных средств, связанное с размещением и возвратом краткосрочных банковских депозитов отражено свернуто.

8. Социальные показатели.

Среднесписочная численность работников составила 1 человек.

9. Сведения о чистых активах и уставном капитале Общества.

Информация о чистых активах Общества и его Уставном капитале за последние три года представлена ниже в таблице:

Показатель	Значение показателя					
	в тыс.руб.			в % к валюте баланса		
	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	- 300 698	- 401 309	- 149 392	- 17,58%	- 17,96%	- 5,51%
2. Уставный капитал	15	15	15	0,00%	0,00%	0,00%
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	- 300 713	- 401 324	- 149 407	- 17,58%	- 17,96%	- 5,51%

По состоянию на 31.12.2015 г. чистые активы имеют отрицательное значение (- 149 392 тыс. руб.), что объясняется спецификой деятельности организаций, выполняющих функции застройщика: доходы от основного вида деятельности (в виде вознаграждения застройщика) признаются лишь по завершении строительства объекта и передачи построенных помещений участникам долевого строительства, в то время как на протяжении всего периода строительства организация, выполняющая функции застройщика, несет расходы в виде процентов за пользование заемными средствами, отрицательных курсовых разниц и т.п., учитываемых в составе прочих расходов. За 2015 год чистые активы увеличились на 251 916 тыс.руб. и в 2016 году, по прогнозу, будут иметь положительное значение

ООО «ЛИАМ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

10. События после отчетной даты. Условные обязательства (активы).

За период после отчетной даты никаких существенных изменений финансового положения Общества не произошло.

Условные обязательства или активы в связи с предстоящей реструктуризацией; с выявлением убыточности заключенного договора (если предусмотрены существенные штрафные санкции за его расторжение); с допущенными нарушениями законодательства, влекущими наложение штрафов; с участием организации в судебном разбирательстве (если есть вероятность проигрыша и можно обоснованно оценить сумму платежа), и другие обязательства или активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, наступление которых нельзя избежать, на 31.12.2015 г. в Обществе отсутствуют.

11. Прочие сведения.

В течение 2015 г. и на дату предоставления отчетности никаких крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений Организацией не осуществлялось.

Непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты не происходило. Курс евро на отчетную дату составляет 79,6972 руб. по курсу ЦБ РФ, курс долл. США на отчетную дату составляет 72,8827 руб. по курсу ЦБ РФ.

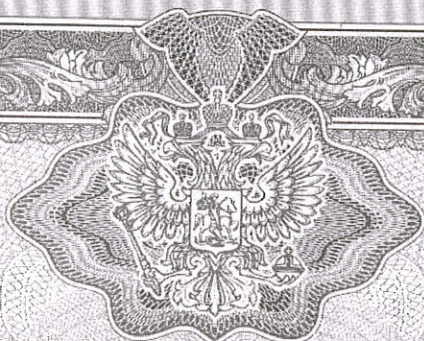
Также, после отчетной даты, отсутствуют официальные публикации о каких либо значимых действиях органов государственной власти (национализация, переоценка и т.п.).

Решения о прекращении деятельности (ее части) Общества его участниками не принималось.

Генеральный директор
ООО «ЛИАМ»



Р.В.Шматков



Саморегулируемая организация аудиторов
(приказ Минфина России от 01.10.2009 № 455)

**Некоммерческое партнерство
"Аудиторская Палата России"**

СВИДЕТЕЛЬСТВО О ЧЛЕНСТВЕ

№ 5272

аудиторская организация

**Общество с ограниченной
ответственностью "ОКГ Аудит"**

ИНН 7839324048, ОГРН 1057812882863

включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций саморегулируемой организации аудиторов
«Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата
России» « 28 » декабря 2009 года за основным
регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	0	7	0	1	0	3	8	6	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

КОПИЯ ВЕРНА

Генеральный
директор НП АПР



Т.П. Брагина

А 008346

КВАЛИФИКАЦИОННЫЙ
АТТЕСТАТ АУДИТОРА

№ К 010353

В соответствии с РЕШЕНИЕМ ЦЕНТРАЛЬНОЙ АТТЕСТАЦИОННО-ЛИЦЕНЗИОННОЙ
(РЕШЕНИЕМ УПолномоченного органа об аттестации аудитора)
АУДИТОРСКОЙ КОМИССИИ МИНФИНА РОССИИ

от " 30 " ноября 2000 г. протокол № 86

МАНУХИНУ АЛЕКСАНДРУ ВИКТОРОВИЧУ

ИНН 782703927427

предоставляется право осуществления аудиторской деятельности в области

ОБЩЕГО АУДИТА

с 26 января 2004 г. на неограниченный срок.

АТТЕСТАТ ВЫДАН В ПОРЯДКЕ ОБМЕНА

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное



СВЕДЕНИЯ

о НП МоАП (ОГРН 1027739244015)
внесены в Государственный Реестр
саморегулируемых организаций аудиторов
на основании приказа
Министерства финансов Российской Федерации
от 26 ноября 2009 г. №578
Регистрационный номер записи о внесении
сведений в реестр - 03

САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

МАНУХИН
(фамилия)

АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ
(имя отчество)

является членом саморегулируемой организации некоммерческого
партнерства «Московская аудиторская палата» (НП МоАП)

Запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов НП МоАП сделана

« 03 » сентября 2012 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ)

21203062222

  В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 07 » сентября 2012 г.

КОПИЯ ВЕРНА

Подпись 

ОКГ Аудит

Санкт-Петербург * 0000000000

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью 44
листов.

Аудитор М
Мапухин А.В.

