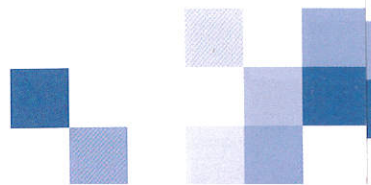




Основана в 1993 году
ПРАВО АУДИТ ФИНАНСЫ РЕГИСТРАЦИЯ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Санкт-Петербург
Март 2014 года



Адресат:

Участнику ООО «ЛАМ», иным лицам.

Аудируемое лицо:

Наименование: ООО «ЛАМ».

Государственный регистрационный номер: 1089847400048.

Место нахождения: Российская Федерация, 188661, Ленинградская область, Всеволожский район, Муринское сельское поселение, пос. Мурино, пл. Привокзальная, д. 5-А, корп. 1, пом. 14.

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), ОГРН 10701038665.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «ЛИАМ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2013 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Исполнительный орган ООО «ЛИАМ» 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 (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «ЛИАМ» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2013 года включительно в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в разделе 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: чистые активы ООО «ЛИАМ» по состоянию на 31 декабря 2013 года меньше величины уставного капитала ООО «ЛИАМ» и составляют «-» 300698 (Триста миллионов шестьсот девяносто восемь) тысяч рублей (величина отрицательная).

При подготовке прилагаемой к настоящему заключению бухгалтерской отчетности исполнительный орган ООО «ЛАМ» исходил из допущения о том, что ООО «ЛАМ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Тем не менее, мы отмечаем наличие существенной неопределенности, связанной с условиями, изложенными выше и обуславливающими значительные сомнения в способности ООО «ЛАМ» продолжать свою деятельность непрерывно.

Аудитор ООО «ОКГ Аудит»




Манухин А.В.,
Аттестат № К 010353 от 30 ноября 2000г.,
член НП «Московская аудиторская палата»,
ОРНЗ 21203062222
Свидетельство о членстве в НП «Московская
аудиторская палата» от 07.09.2012г.

31 марта 2014 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 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

Местонахождение (адрес)

188661, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Мурино п, Привокзальная пл, дом № 5-А, корпус 1, оф. 13

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
87439486		
7805474687		
74.1		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	439 903	437 288	437 288
2.2	Незавершенное строительство по ДДУ	1151	860 878	225 393	76 129
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	45 768	18 100	17 489
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 346 549	680 781	530 906
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	50 688	1 872	816
	в том числе:				
	Основное производство	12101	50 688	1 872	816
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	167 678	44 796	17 775
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1	1	1
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	1	1	1
	НДС по приобретенным услугам	12203	9 052	491	274
	НДС по строительству по ДДУ	12204	158 624	44 303	17 499
5.1	Дебиторская задолженность	1230	115 824	47 183	57 385
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	115 352	47 164	57 085
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	472	18	300
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29 920	191	3 067
	Прочие оборотные активы	1260	104	520	-
	Итого по разделу II	1200	364 214	94 561	79 043
	БАЛАНС	1600	1 710 763	775 342	609 949

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	(300 713)	(147 088)	(105 832)
	Итого по разделу III	1300	(300 698)	(147 073)	(105 817)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	1 097 894	823 283	626 214
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 097 894	823 283	626 214
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	29 531	25 580	83 086
5.3	Кредиторская задолженность	1520	884 037	73 552	6 466
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	113 394	73 221	6 291
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15202	4 709	331	175
	Обязательства по договорам долевого участия	15203	765 934	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	913 568	99 132	89 552
	БАЛАНС	1700	1 710 763	775 342	609 949



Руководитель

(подпись)

Шматков Роман Витальевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2014 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

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

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
87439486		
7805474687		
74.1		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(108 396)	(77 746)
	Прочие доходы	2340	52 796	148 265
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23401	52 582	148 033
	Прочие доходы	23402	214	232
	Прочие расходы	2350	(125 692)	(112 386)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(11 865)	(4 362)
	Курсовые разницы	23502	(112 961)	(106 622)
	Налоги и сборы	23503	(734)	(677)
	Прочие расходы	23504	(132)	(725)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(181 292)	(41 867)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 590)	(7 762)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	27 668	611
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(153 624)	(41 256)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(153 624)	(41 256)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Шматков Роман
Витальевич

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2014 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2013г.

Коды			
0710003			
31	12	2013	
87439486			
7805474687			
74.1			
65	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

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

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 2011 г.	3100	15	-	-	-	(105 832)	(105 817)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(41 256)	(41 256)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	(41 256)	(41 256)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3240	X	X	X	-	-	X
За 2013 г.	3200	15	-	-	-	(147 088)	(147 073)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	153 625	153 625
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	153 625	153 625
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3340	X	X	X	X	-	X
За 2013 г.	3300	15	-	-	-	(300 713)	(300 698)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(105 817)	96	-	(105 721)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(41 352)	-	(41 352)
после корректировок	3500	(105 817)	(41 256)	-	(147 073)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(105 832)	96	-	(105 736)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(41 352)	-	(41 352)
после корректировок	3501	(105 832)	(41 256)	-	(147 088)
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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	(300 698)	(147 073)	(105 817)



Руководитель Шматов Роман Витальевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

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	2013
87439486		
7805474687		
74.1		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	770 130	5
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 982	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по договорам долевого участия в строительстве	4114	765 934	-
прочие поступления	4119	214	5
Платежи - всего	4120	(872 513)	(106 520)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(833 551)	(100 777)
в связи с оплатой труда работников	4122	(90)	(31)
процентов по долговым обязательствам	4123	(25 277)	(85)
налога на прибыль	4124	-	-
прочие налоги и сборы	4125	(801)	(693)
прочие платежи	4129	(12 794)	(4 934)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(102 383)	(106 515)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	295
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	-	295
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(2 950)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 950)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
прочие платежи	4225	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 950)	295

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	504 393	103 269
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	504 393	103 269
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	(369 331)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(369 331)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	135 062	103 269
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	29 729	(2 951)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	191	3 067
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	29 920	191
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	75



Руководитель

(подпись)

Шматков Роман Витальевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2014 г.

14

**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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. п а л и ч и е и д в и ж е н и е р е з у л ь т а т о в Н И О К Р									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2013 г.	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2013 г.	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	437 309	(21)	2 615	-	-	-	-	-	439 924	(21)	-	(21)
	5210	за 2012 г.	437 309	(21)	-	-	-	-	-	-	437 309	(21)	-	(21)
Земельные участки	5201	за 2013 г.	437 288	-	2 615	-	-	-	-	-	439 903	-	-	-
	5211	за 2012 г.	437 288	-	-	-	-	-	-	-	437 288	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2013 г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)	-	(21)
	5212	за 2012 г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)	-	(21)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 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 2013 г.	267 505	638 100	(42 112)	(2 615)	860 878
в том числе:	5250	за 2012 г.	76 129	191 376	-	-	267 505
Объект 143 (Многоэтажный жилой комплекс: Массив Кудрово, уч.2)	5241	за 2013 г.	267 505	635 120	42 112	-	860 513
Здание жилое, S=43,8 кв.м. (ЛО, Всеволожский р-н, д. Кудрово, ул. Центральная, д.40)	5251	за 2012 г.	76 129	191 376	-	-	267 505
Земельный участок 1400 кв.м. (кад. № 47-47-12/040/2012-244)	5242	за 2013 г.	-	365	-	-	365
	5252	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2013 г.	-	2 615	-	-	-
	5253	за 2012 г.	-	-	-	2 615	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	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	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 2013 г.	1 872	-	48 818	(1)	-	-	X	50 688	-
	5420	за 2012 г.	816	-	1 057	(1)	-	-	X	1 872	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2012 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	1 872	-	48 818	(1)	-	-	-	50 688	-
	5425	за 2012 г.	816	-	1 056	-	-	-	-	1 872	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учетная задолженность 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	перевод из долгосрочную задолженность	учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	42 300	-	(51)	-	-	-	42 249	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	42 300	-	(51)	-	-	-	42 249	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	47 183	-	129 309	214	(103 131)	-	-	-	73 575	-
	5530	за 2012 г.	57 385	-	61 396	-	(71 598)	-	-	-	47 183	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	47 164	-	60 170	-	(34 231)	-	-	-	73 102	-
	5532	за 2012 г.	57 085	-	55 375	-	(65 296)	-	-	-	47 164	-
Прочая	5513	за 2013 г.	19	-	69 138	214	(68 899)	-	-	-	472	-
	5533	за 2012 г.	301	-	6 021	-	(6 302)	-	-	-	19	-
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	47 183	-	171 609	214	(103 182)	-	-	X	115 824	-
	5520	за 2012 г.	57 385	-	61 396	-	(71 598)	-	-	X	47 183	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.			На 31 декабря 2011 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате		погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	670 180	504 393	353 031	-	(60 379)	(369 331)	-	1 097 894
	5571	за 2012 г.	626 214	79 114	153 104	-	(35 149)	-	-	823 283
в том числе:										
кредиты										
займы	5552	за 2013 г.	68 770	504 393	-	-	-	(369 331)	-	203 831
	5572	за 2012 г.	-	68 770	-	-	-	-	-	68 770
	5553	за 2013 г.	601 410	-	353 031	-	(60 379)	-	-	894 062
	5573	за 2012 г.	626 214	10 344	153 104	-	(35 149)	-	-	754 513
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	99 131	1 681 353	29 227	-	-	(896 143)	-	913 568
в том числе:	5580	за 2012 г.	89 552	208 240	1 511	-	-	(200 171)	-	99 131
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	73 221	842 091	-	-	-	(801 917)	-	113 394
	5581	за 2012 г.	6 292	177 627	-	-	-	(110 697)	-	73 221
авансы полученные	5562	за 2013 г.	-	3 982	-	-	-	-	-	3 982
	5582	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	171	1 383	-	-	-	(813)	-	741
	5583	за 2012 г.	171	894	-	-	-	(894)	-	171
кредиты	5564	за 2013 г.	166	-	26 087	-	-	(25 277)	-	977
	5584	за 2012 г.	-	-	252	-	-	(86)	-	166
займы	5565	за 2013 г.	25 414	100	3 140	-	-	(100)	-	28 554
	5585	за 2012 г.	-	24 155	1 259	-	-	-	-	25 414
прочая	5566	за 2013 г.	160	67 864	-	-	-	(68 010)	-	14
	5586	за 2012 г.	83 090	5 564	-	-	-	(88 494)	-	160
Обязательства по ДДУ	5567	за 2013 г.	-	765 934	-	-	-	-	-	765 934

Итого	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2013 г.	769 311	2 185 746	382 258	(1 265 474)	(60 379)	X	2 011 462	-
	5570	за 2012 г.	715 766	287 354	154 615	(200 171)	(35 149)	X	922 415	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	48 262	1
Расходы на оплату труда	5620	96	36
Отчисления на социальные нужды	5630	29	11
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	431	1 008
Итого по элементам	5660	48 818	1 056
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(48 817)	(1 056)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1	-

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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 261 381	1 344 247	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2013 г.	5910	-	-	-	-
за 2012 г.	5920	-	-	-	-
за 2013 г.	5911	-	-	-	-
за 2012 г.	5921	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью

"ЛАМ"

Российская Федерация, 188661, Ленинградская область, Всеволожский район,
Муринское сельское поселение, поселок Мурино, пл. Привокзальная, дом 5-А, корпус 1, помещение 13

ОГРН 1089847400048, ИНН 7805474687, КПП 470301001
р/с 40702810855230002038 в Северо-Западном Банке ОАО «Сбербанка 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.5-А, корп.1, пом.13.
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 188661, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, п.Мурино, д.5-А, корп.1, пом.13.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 10 октября 2008 г., основной государственный регистрационный N 1089847400048.
- 1.5. Уставный капитал предприятия на 01.01.13 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 Мавис Бау Холдинг АГ (Compani limited by shares Mavis Bau Holding AG), созданная 19.11.08 в соответствии с законодательством Швейцарии.
100% акций в Мавис Бау Холдинг АГ принадлежат Kirby S.a.r.l, которая является компанией, созданной фондовым трастом. В связи с огромным количеством учредителей фондового траста, каждый из которых обладает долей менее 20 процентов, выявить конечного бенефициара невозможно. На основании изложенного, поскольку выявить бенефициара невозможно просим считать конечным бенефициаром единоличный исполнительный орган Мавис Бау Холдинг АГ (Compani limited by shares Mavis Bau Holding AG).
- 1.6. Связанные стороны на 31.12.13 г.:
 - ООО «МАВИС-Монолит» (до переименования - ООО «Керама-Строй» ИНН 7805446048 КПП 780501001 – учредитель Мавис Бау Холдинг АГ (Compani limited by shares Mavis Bau Holding AG).
 - ООО «МАВИС-СТРОЙ» (до переименования – ООО «ИКАР» ИНН 7807311180 КПП 780701001 - учредитель Мавис Бау Холдинг АГ (Compani limited by shares Mavis Bau Holding AG).
 - ООО «МАВИС» ИНН 7805460162 КПП 780501001 – Мавис Бау Холдинг АГ (Compani limited by shares Mavis Bau Holding AG), физ.лицо – Коробов Н.В.
 - ООО «Диларан» ИНН 7805445855 КПП 780501001- учредитель ООО «МАВИС».
 - ООО «СтройКвадро» ИНН 7805456293 КПП 470301001 – учредитель ООО «МАВИС».
 - ЗАО "СтройАрсенал" – ИНН 7721673118 КПП 780501001 – соучредители ООО «МАВИС-СТРОЙ» и ООО «МАВИС»
 - ЗАО "МАВИС-Недвижимость" – ИНН 7805574593 КПП – 780501001 –соучредитель и генеральный директор – Генеральный директор ООО «МАВИС» - Коробов Н.В.
 - ООО "Максима" ИНН 7805469623 КПП 780501001 - учредитель ООО "МАВИС"
 - Генеральный директор – Шматков Р.В.
- 1.7. Единоличный исполнительный орган ООО "ЛАМ" - генеральный директор Шматков Роман Витальевич.

В 2013 г. ООО «ЛАМ»:

Получило краткосрочных займов от связанных сторон:

- от ООО «МАВИС» на сумму 0,00 рублей, погашено – 0 рублей, остаток задолженности на 31.12.13 г. – 24 155 000 рублей, под 13,0% годовых. Задолженность по начисленным процентам - 4 399 тыс.руб. Срок погашения займа - март 2014 года.
- от генерального директора Шматкова Р.В. на сумму 100 000 руб., погашено - 100 000 руб, остаток задолженности на 31.12.13 г. - 0 руб., под 0% годовых.

В 2013 г. ООО «ЛАМ» не выдало краткосрочных займов связанным сторонам.

Оказано услуг связанным сторонам в 2013 году:

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" за потребленную электроэнергию на строительной площадке (договор ООО "ЛАМ" с монополистом ОАО "ПСК") на 01.01.13 г. - отсутствует

Перевыставлено расходов за 2013 год - 472 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" за потребленную электроэнергию на строительной площадке на 31.12.13 г. - 472 тыс.руб.

Оказано услуг связанными сторонами в 2013 году:

ООО «МАВИС-СТРОЙ»:

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-СТРОЙ" за оказанные услуги на 01.01.13 г. - 53 928 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.13 г. - 4 282 тыс.руб.

Оказано услуг - 730 370 тыс.руб. (в т.ч. по договору генерального подряда - 727 850 тыс.руб., технического надзора - 2 520 тыс.руб.);

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-СТРОЙ" за оказанные услуги на 31.12.13 г. - 95 232 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-СТРОЙ" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.13 г. - отсутствует.

ООО "МАВИС":

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС" за оказанные услуги на 01.01.13 г. - 18 063 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.13 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 56 079 тыс.руб. (в т.ч. вознаграждение за продажи помещений в строящемся объекте - 54 775 тыс.руб., сопровождение - юридическое, бухгалтерское, кадровое - 600 тыс.руб.);

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС" за оказанные услуги на 31.12.13 г. - 16 939 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.13 г. - отсутствует

ООО "МАВИС-Монолит":

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Монолит" за оказанные услуги на 01.01.13 г. - 1 122 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-Монолит" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 01.01.13 г. - отсутствует.

Оказано услуг - 0 тыс.руб.

Задолженность ООО "ЛАМ" перед ООО "МАВИС-Монолит" за оказанные услуги на 31.12.13 г. - 1 122 тыс.руб.

Задолженность ООО "МАВИС-Монолит" перед ООО "ЛАМ" по выданным авансам на 31.12.13 г. - отсутствует

Заемные денежные средства, полученные у сторонних организаций:

Займодавец - GLANTHUS INVESTMENTS LIMITED

Долгосрочный договор займа б/н от 08.12.10 г.

Задолженность на 01.01.13 г. - 5 800 000 (Пять миллионов восемьсот тысяч) долларов, в течение года не изменялась.

Процентная ставка - 12,5 %.

Срок возврата займа - декабрь 2015 года.

Задолженность выраженная в иностранной валюте в балансе указана по курсу доллара на 31.12.13 г. (1\$ = 32,7292 руб.) - 189 829 тыс.руб.

Задолженность по начисленным процентам - 66 312 тыс.руб.

Долгосрочный договор займа б/н от 12.11.12 г.

Задолженность на 01.01.13 г. г. - 1 000 (Одна тысяча) долларов, в течение года не изменялась.

Процентная ставка - 12,5 %.

Срок возврата займа - ноябрь 2017 года.

Задолженность выраженная в иностранной валюте в балансе указана по курсу доллара на 31.12.13 г. (1\$ = 32,7292 руб.) - 33 тыс.руб.

Задолженность по начисленным процентам - 5 тыс.руб.

Долгосрочный договор займа б/н от 21.10.10 г.

Задолженность на 01.01.13 г. г. - 14 000 000 (Четырнадцать миллионов) долларов, в течение года не изменялась.

Процентная ставка - 12,5 %.

Срок возврата займа - октябрь 2017 года.

Задолженность выраженная в иностранной валюте в балансе указана по курсу доллара на 31.12.13 г. (1\$ = 32,7292 руб.) - 458 209 тыс.руб.

Задолженность по начисленным процентам - 179 674 тыс.руб.

Займодавец - СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"

Кредитный договор № 1991-2-112412 от 28.09.12 г.

Задолженность на 01.01.13 г. - 68 770 тыс.руб., поступило кредитных средств - 504 393 тыс.руб., погашено на 31.12.13 г. - 369 331 тыс.руб. Задолженность на 31.12.13 г. - 203 831 тыс.руб.

Процентная ставка - 14,35%. Срок возврата - сентябрь 2015.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. 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).

2.1.2. 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.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. 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.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

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

2.1.7. Затраты по строительству объекта учитываются на счете 08.

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

2.1.9. 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.

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

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В 2013 году.

В 2010 году руководством компании было принято решение о смене основного вида деятельности. В 4 квартале 2010 года в собственность компании был приобретен земельный участок, находящийся по адресу: Ленинградская обл., Всеволожский р-н, массив Кудрово, уч.№2,

общей площадью 44 316 кв.м. с разрешенным использованием – для жилищного строительства. На данном участке ООО «ЛИАМ», осуществляя функции ЗАСТРОЙЩИКА, возводится жилой комплекс.

Проектирование начато на заемные денежные средства. Так как организация осуществляет признание выручки по методу начисления, доходов по основному виду деятельности получено не было. На данный момент **ведется строительство 3-х корпусов.** На сегодняшний день заключено более 500 договоров долевого участия в строительстве. Изыскательские работы, проектирование, строительство жилого комплекса начато на заемные средства. Строительство жилого комплекса рассчитано на 6 лет, с 2012 по 2017 годы. Сдача первой очереди планируется в **3 квартале 2014 года.** По состоянию на 31.12.2013 г. чистые активы имеют отрицательное значение (- 300 698 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.

Ситуация исправится после завершения строительства объекта, когда будут признаны доходы в виде вознаграждения застройщика, которые приведут к появлению прибыли и, соответственно, росту стоимости чистых активов.

3.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2013 г. составила 115 824,0 тыс. руб., просроченной задолженности нет.

3.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2013 г. составила 2 011 462,0 тыс. руб. Обязательства по договорам долевого участия - 765 934 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

3.3. Затраты в незавершенном производстве на 31.12.13 – 50 688,0 тыс. руб.

3.4. Затраты в незавершенном строительстве на 31.12.13 – 860 878 тыс. руб.

3.5. Событий после отчетной даты не происходило.

3.6. В 2012 году ООО "ЛИАМ" включило в стоимость незавершенного строительства проценты по займам и кредитам в размере 42 112 102,77 руб. Так как организация заключает договора долевого участия в строительстве в соответствии с Федеральным законом РФ № 214-ФЗ от 30.12.04 г., который имеет закрытый перечень расходов, осуществляемых за счет средств дольщиков, строка баланса "Незавершенное строительство (в т.ч. по ДДУ)" на 31.12.12 г. была откорректирована (в корреспонденции со строкой "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)". В целях преемственности (при ретроспективном сравнении), так же была откорректирован "Отчет о финансовых результатах". Таким образом, бухгалтерский убыток увеличился на 42 112 тыс.руб., а налоговый на 3 800 тыс.руб. Откорректирована строка 2421 "Отчета о финансовых результатах" - ПНО, на сумму 7 662 тыс.руб.

Статья баланса	Сальдо на 31.12.12 г. до корректировки	Сальдо после корректировки	Сумма корректировки
Отложенные налоговые активы	17 340	18 100	760
Незавершенное строительство по ДДУ	267 505	225 393	- 42 112
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	- 105 736	- 147 088	41 352

3.7. Условный доход по налогу на прибыль за 2013 год 36 258 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы - 27 668 тыс.руб. (возникшие в отчетном периоде).

Постоянные налоговые обязательства - 8 590 тыс.руб. (возникшие в отчетном периоде).

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

4. Социальные показатели

4.1. Среднесписочная численность работников составила 1 человек.

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)

Генеральный
директор НПАПР



Т.П. Брагина

КОПИЯ ВЕРНА
подпись

А 008346



КВАЛИФИКАЦИОННЫЙ АТТЕСТАТ АУДИТОРА

№ К 010353

В соответствии с РЕШЕНИЕМ ЦЕНТРАЛЬНОЙ АТТЕСТАЦИОННО-ЛИЦЕНЗИОННОЙ
(федеральный уполномоченный орган по аттестации аудиторов)

АУДИТОРСКОЙ КОМИССИИ МИНФИНА РОССИИ

от " 30 " ноября 2000 г. протокол № 86

МАНУХИНУ АЛЕКСАНДРУ ВИКТОРОВИЧУ

(фамилия, имя, отчество аудитора и дата рождения)

ИНН 782703927427

(идентификационный номер налогоплательщика)

предоставляется право осуществления аудиторской деятельности в области

ОБЩЕГО АУДИТА

(наименование типа квалификационного аттестата аудитора)

с " 26 " января 20 04 г. на неограниченный срок

АТТЕСТАТ ВЫДАН В ПОРЯДКЕ ОБМЕНА

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное



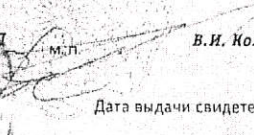
КОПИЯ ВЕРНА

Подпись



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.
за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ)
21203062222
 Председатель НП МоАП  В.И. Колбасин М.П.
Дата выдачи свидетельства
« 07 » сентября 2012 г.

КОПИЯ ВЕРНА

подпись 



Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью 39

листов.

Аудитор

Манухин А.В.

