



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
общества с ограниченной ответственностью
«Промресурс»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности общества с ограниченной ответственностью «Промресурс» (ОГРН 1084501002585, 640006, г. Курган, проспект Маршала Голикова, д. 29Д, офис 18), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год, отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Промресурс» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления финансовой отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение пункта 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» в финансовой отчетности общества с ограниченной ответственностью «Промресурс» на 31 декабря 2017г. приняты в качестве финансовых вложений активы, не способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем, а именно выданные беспроцентные займы. Данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года свидетельствуют о том, что если бы Общество отразило задолженность по выданным беспроцентным займам в составе дебиторской задолженности, строку «Финансовые вложения» необходимо было бы уменьшить, а строку «Дебиторская задолженность» увеличить на 82 310 тыс. руб., соответственно.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров,

разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства аудируемого лица за финансовую отчетность

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

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель аудиторской организации



Чуйкина М.Л.

Аудиторская организация:

общество с ограниченной ответственностью «Аудитфинанссервис»
ОГРН 1074501001695,
640002, г. Курган, ул. Климова, дом 78/III,
член СРО «Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11503040670

«24» апреля 2018 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМРЕСУРС"</u>	по ОКПО	70582535		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4501138617		
Вид экономической деятельности <u>Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</u>	по ОКВЭД	74,22		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 640023, Курганская обл, Курган г, Маршала Голикова пр-кт, дом № 29Д, офис 18				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	51 793	69 473	40 589
р.2.2	в том числе незавершенное строительство		51 793	69 473	40 589
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	51 793	69 473	40 589
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р.4.1	Запасы	1210	4 954	8 452	6 717
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
р.5.1	Дебиторская задолженность	1230	22 681	186 950	67 438
	в том числе:				
	средства участников долевого строительства		895	141 589	31 075
р.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	82 310	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	77	30 765	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	110 022	226 167	74 155
	БАЛАНС	1600	161 815	295 640	114 744

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 537	1 188	526
	Итого по разделу III	1300	14 547	1 198	536
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	27 684	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	27 684	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	21 842	16 684	73
р. с. э.	Кредиторская задолженность	1520	96 847	84 698	42 225
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	895	193 060	71 910
	в том числе: взносы участников долевого строительства		895	193 060	71 910
	Итого по разделу V	1500	119 584	294 442	114 208
	БАЛАНС	1700	161 815	295 640	114 744



Панченко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

5

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМРЕСУРС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
70582535		
4501138617		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	38 999	5 859
	Себестоимость продаж	2120	(24 126)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14 873	5 859
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 873	5 859
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(2 481)	-
	Прочие доходы	2340	12 164	2 708
	Прочие расходы	2350	(8 677)	(5 741)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 879	2 826
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(2 530)	(2 164)
	в том числе:			
	налог УСН		(2 530)	(2 164)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 349	662

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	13 349	662
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(подпись)

Панченко Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМРЕСУРС" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2017
70582535		
4501138617		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	10	-	-	-	526	536
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	662	662
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	662	662
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

6

Дивиденды

3227

X

X

X

X

-

-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	10	-	-	-	1 188	1 198
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	13 349	13 349
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	13 349	13 349
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 2017 г.	3300	10	-	-	-	14 537	14 547

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	536	662	-	1 198
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	536	662	-	1 198
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	527	661	-	1 188
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	527	661	-	1 188
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	14 547	1 198	536



(подпись)

Панченко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМРЕСУРС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
70582535		
4501138617		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	316 126	94 152
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 687	7 580
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Поступления от участников долевого строительства	4114	258 544	86 561
прочие поступления	4119	39 895	11
Платежи - всего	4120	(282 782)	(85 175)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(263 631)	(82 907)
в связи с оплатой труда работников	4122	(406)	(402)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 481)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налог УСН	4125	(2 165)	(165)
прочие платежи	4129	(14 099)	(1 701)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	33 344	8 977
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 553	36 468
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	5 553	36 468
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(95 614)	(32 535)
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	(95 614)	(32 535)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(90 061)	3 933

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	162 727	23 623
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	162 727	23 623
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	(136 698)	(5 768)
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	(136 698)	(5 768)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	26 029	17 855
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(30 688)	30 765
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30 765	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	77	30 765
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Панченко Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2017г.	69 473	305 488	(323 167)	-	51 793
	5250	за 2016г.	40 589	99 163	(70 279)	-	69 473
в том числе:							
Поз 8 Шадринск оч.2	5241	за 2017г.	(18)	396	(378)	-	-
	5251	за 2016г.	5 529	16 807	(22 354)	-	(18)
Наружные сети теплоснабжения поз 1-4 (Шадр)	5242	за 2017г.	1 323	-	-	-	1 323
	5252	за 2016г.	1 323	-	-	-	1 323
Наружные сети водоснабжения и канализации поз 1-4 (Шадр)	5243	за 2017г.	1 404	-	-	-	1 404
	5253	за 2016г.	1 404	-	-	-	1 404
Наружные сети водоснабжение и канализация поз 5-12 (Шадр)	5244	за 2017г.	1 695	1 560	-	-	3 254
	5254	за 2016г.	-	1 695	-	-	1 695
Наружные сети электроснабжения поз 1-4 (Шадр)	5245	за 2017г.	775	-	-	-	775
	5255	за 2016г.	775	-	-	-	775
Поз 10 Шадринск оч.2	5246	за 2017г.	20 988	8 439	(29 426)	-	-
	5256	за 2016г.	2 322	18 666	-	-	20 988
Поз 1 Курган, 11 мкр	5247	за 2017г.	11 927	102 434	(114 361)	-	-
	5257	за 2016г.	-	11 927	-	-	11 927
Поз 2 Курган, 11 мкр	5248	за 2017г.	11 311	77 753	(89 065)	-	-
	5258	за 2016г.	-	11 311	-	-	11 311
Поз 9 Шадринск оч.2	5249	за 2017г.	818	26 394	(27 212)	-	-
	5259	за 2016г.	-	818	-	-	818
Поз 11 Шадринск оч.2		за 2017г.	3 902	25 297	(29 198)	-	-
		за 2016г.	-	3 902	-	-	3 902
Поз 12 Шадринск оч.2		за 2017г.	397	31 292	(31 690)	-	-
		за 2016г.	-	397	-	-	397
Поз 3 Курган, 11 мкр		за 2017г.	1 076	242	-	-	1 317
		за 2016г.	-	1 076	-	-	1 076
Поз 4 Курган, 11 мкр		за 2017г.	5 429	19 874	-	-	25 303
		за 2016г.	-	5 429	-	-	5 429
Поз 5 Курган, 11 мкр		за 2017г.	8 446	259	-	-	8 706
		за 2016г.	-	8 446	-	-	8 446
Поз 4 Шадринск оч.2		за 2017г.	-	72	(72)	-	-
		за 2016г.	24	(14)	(10)	-	-
Наружные сети теплоснабжения поз 5-12 (Шадр)		за 2017г.	-	368	-	-	368
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Наружные сети водоснабжение и канализация 11 мкр Курган		за 2017г.	-	81	-	-	81
		за 2016г.	-	-	-	-	-

Поз 14 Шадринск оч.2	за 2017г.	-	6 536	-	-	6 536
	за 2016г.	-	-	-	-	-
ул Мостостроителей	за 2017г.	-	2 678	-	-	2 678
	за 2016г.	-	-	-	-	-
Поз 1 Курган, Мостостроителей	за 2017г.	-	50	-	-	50
	за 2016г.	-	-	-	-	-
Поз 7 Шадринск оч.2	за 2017г.	-	258	(258)	-	-
	за 2016г.	13 319	9 620	(22 939)	-	-
Поз 5 Шадринск оч.2	за 2017г.	-	28	(28)	-	-
	за 2016г.	15 877	9 083	(24 960)	-	-
Стр Шадр благоустройство	за 2017г.	-	949	(949)	-	-
	за 2016г.	-	-	-	-	-
Поз 1 Шадринск оч.2	за 2017г.	-	350	(350)	-	-
	за 2016г.	8	-	(8)	-	-
Врем.эл.снабж. поз 9,11,12	за 2017г.	-	179	(179)	-	-
	за 2016г.	-	-	-	-	-
Поз 3 Шадринск оч.2	за 2017г.	-	-	-	-	-
	за 2016г.	8	-	(8)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
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	-	-

17

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Панченко Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	27 270	883	-	-	-	26 387	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	27 270	883	-	-	-	26 387	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	68 344	12 421	-	-	-	55 923	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	95 614	13 304	-	-	-	82 310	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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			оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	8 452	-	163 757	(167 633)	-	-	-	X	4 954	-
	5420	за 2016г.	6 717	-	52 292	(50 556)	-	-	-	X	8 452	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	8 076	-	137 735	(140 730)	-	-	-	(504)	4 954	-
	5421	за 2016г.	6 717	-	50 391	(48 963)	-	-	-	(69)	8 076	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	24 126	(24 138)	-	-	-	12	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	1 897	(2 388)	-	-	-	491	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	1 525	(1 594)	-	-	-	69	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	376	-	-	(376)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	376	-	-	-	-	-	376	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	186 950	-	125 285	-	(289 554)	-	-	-	-	-	22 681	-
	5530	за 2016г.	67 438	-	235 412	-	(115 900)	-	-	-	-	-	186 950	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	347	-	1 057	-	(1 119)	-	-	-	-	-	285	-
	5531	за 2016г.	62 451	-	228	-	(62 332)	-	-	-	-	-	347	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	22 115	-	3 288	-	(13 443)	-	-	-	-	-	11 960	-
	5532	за 2016г.	3 612	-	23 869	-	(5 366)	-	-	-	-	-	22 115	-
Прочая	5513	за 2017г.	19 546	-	3 091	-	(13 096)	-	-	-	-	-	9 541	-
	5533	за 2016г.	1 375	-	35 298	-	(17 127)	-	-	-	-	-	19 546	-
Расч с проч ДТ-КТ	5514	за 2017г.	144 942	-	117 849	-	(261 896)	-	-	-	X	X	895	-
	5534	за 2016г.	-	-	176 017	-	(31 075)	-	-	-	X	X	144 942	-
Итого	5500	за 2017г.	186 950	-	125 285	-	(289 554)	-	-	X	X	X	22 681	-
	5520	за 2016г.	67 438	-	235 412	-	(115 900)	-	-	X	X	X	186 950	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	84 698	138 539	590	(119 547)	(7 433)	-	-	-	-	96 847
	5580	за 2016г.	42 225	46 600	159	(4 286)	-	-	-	-	-	84 698
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	74 670	112 132	590	(109 408)	(7 433)	-	-	-	-	70 551
	5581	за 2016г.	41 584	36 756	159	(3 829)	-	-	-	-	-	74 670
авансы полученные	5562	за 2017г.	7 583	-	-	(7 580)	-	-	-	-	-	4
	5582	за 2016г.	196	7 580	-	(193)	-	-	-	-	-	7 583
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	2 176	2 903	-	(2 502)	-	-	-	-	-	2 577
	5583	за 2016г.	178	1 998	-	-	-	-	-	-	-	2 176
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	269	23 504	-	(58)	-	-	-	-	-	23 715
	5586	за 2016г.	267	266	-	(264)	-	-	-	-	-	269
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2017г.	84 698	138 539	590	(119 547)	(7 433)	X	X	X	-	96 847
	5570	за 2016г.	42 225	46 600	159	(4 286)	-	X	X	X	-	84 698

**Текстовая часть пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2017 год
общества с ограниченной ответственностью «Промресурс»**

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

Юридический адрес: 640023, г. Курган, пр-т Маршала Голикова, 29Д

Основной вид деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Численность работающих на отчетную дату: 6

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

1. Исполнительный орган общества:

Единоличный исполнительный орган - Директор.

Подписан срочный трудовой договор на 5 лет с директором ООО «Промресурс» Панченко Алексеем Владимировичем. Трудовой договор подписан 03 сентября 2008 года. Полномочия директора Панченко Алексея Владимировича продлены по 04 сентября 2022 года решением единственного учредителя ООО «Промресурс» Панченко Алексея Владимировича решением № от 04 сентября 2017 г.

При формировании учетной политики приняты следующие способы бухгалтерского учета.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Сроки, в течение которых расходы подлежат отнесению на затраты производства, определяются по каждому виду расходов исходя из периода к которому они относятся.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, в которую включаются все расходы, связанные с приобретением.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости каждого наименования.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются эти условия, и стоимостью в пределах 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам объектов.

В составе прочих доходов Обществом отражены:

Реализация МПЗ – 4731 т.р.

Списание кредиторской зад-ти 7433т.р

В составе прочих расходов Обществом отражены:

Услуги банка - 222 т.р

Реализация МПЗ - 3277 т.р.

Пени, штрафы, неустойки - 1336 т.р.

Прочие - 3842 т.р.

Сумма исчисленного налога по УСН за 2017 г составила 2530 т.р.

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

В отчетном периоде Обществом не принималось решений о прекращении деятельности по операционным или географическим сегментам в части либо совокупность сегментов по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности.

Общество не имеет сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности.

«28» марта 2018 г.

Директор
ООО «Промресурс»



Панченко А.В.

Смирнова Л.А.

Всего прошито, пронумеровано
и скреплено печатью 24
лист (ов)

Директор
ООО «Аудитфинанссервис»
Чуйкина М.Л.

