

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику организации ООО «ЭЛЛИПС»
и иным пользователям

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ЭЛЛИПС» (далее – Организация, ОГРН 1143926011195, 238530, Калининградская область, город Зеленоградск, улица Тургенева, дом 15), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а так же пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Организации 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, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили, что за исключением вопросов, изложенных в разделе «Важные обстоятельства» отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭЛЛИПС» за период, закончившийся 31 декабря 2019 года, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 6 раздела II текстовых пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности: затраты, связанные с формированием стоимости объекта недвижимости, квартиры в котором предназначены для передачи участникам долевого строительства, отражены в составе Основных средств бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, что является отступлением от действующих правил бухгалтерского учета. Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 4 текстовых пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором описано увеличение уставного капитала ООО «ЭЛЛИПС», произошедшее после отчетной даты. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этими вопросами.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не предназначена для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств –

вывод о том, что отсутствует существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участником. Организации, 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.

Мы также предоставляем участнику, заявление, в котором указывается, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения участника, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора:





Генеральный директор ООО «ББК»



Н.М.Кудрявцева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «БалтБизнесКонсалт» (ООО «ББК») ОГРН 1153926036527 ОРНЗ 12006019091,

Место нахождения: 236022, Российская Федерация, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Дм. Донского, д. 11, оф. 505в

Член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС)

«25» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
		32758684		
		3918505459		
		71.12.2		
		12300	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛЛИПС" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Тургенева ул, д. № 15
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "БалтБизнесКонсалт"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН 3906975820
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП 12006019091

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	103 894	17 124	3 295
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	103 894	17 124	3 295
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	575	215	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	28 520	1 501	2 769
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 223	25	1
	Прочие оборотные активы	1260	85	-	-
	Итого по разделу II	1200	37 403	1 741	2 770
	БАЛАНС	1600	141 297	18 865	6 065

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(364)	(1 545)	(39)
	Итого по разделу III	1300	9 636	8 455	(29)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	25 219	10 201	5 419
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	9 945	46	654
	Итого по разделу IV	1400	35 164	10 247	6 073
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	17	17
	Кредиторская задолженность	1520	14 148	147	4
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	82 349	-	-
	Итого по разделу V	1500	96 497	164	22
	БАЛАНС	1700	141 297	18 865	6 065

Руководитель

(подпись)

Губаров Дмитрий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛЛИПС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
32758684		
3918505459		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	4 117	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 117	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 781)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 336	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(68)	(1 504)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 268	(1 504)
	Текущий налог на прибыль	2410	(87)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 181	(1 506)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	1 181	(1 506)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Субаров Дмитрий
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2019
32758684	
3918505459	
71.12.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКФС / ОКФС
по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛЛИПС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017 г.	3100	10	-	-	-	(29)	(29)
За 2018 г.							
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	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 506)	(1 506)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 506)	(1 506)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	10 000	-	-	-	(1 545)	8 455
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3310	-	-	-	-	1 181	1 181
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 181	1 181
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	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10 000	-	-	-	(364)	9 636

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(29)	(1 506)	9 990
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(29)	(1 506)	9 990
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(39)	(1 506)	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(39)	(1 506)	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-
				8 455
				8 455
				(1 545)
				(1 545)

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	9 636	8 455	(29)



Губаров Дмитрий
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

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

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
32758684		
3918505459		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	59 373	400
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	59 373	400
Платежи - всего	4120	(66 176)	(15 148)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(62 508)	(15 040)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 250)	(78)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(75)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 343)	(30)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 803)	(14 748)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 840
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	-	1 840
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 840)
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	-	(1 840)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	17 177	14 782
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	17 177	4 792
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	9 990
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 176)	(10)
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	(2 176)	(10)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	15 001	14 772
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 198	24
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	25	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 223	25
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Губаров Дмитрий
Валерьевич

(двухфуровка подписи)



25 марта 2020 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		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	-	-	1 286	-	(135)	-	-	1 286	(135)
	5210	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2019г.	-	-	1 286	-	(135)	-	-	1 286	(135)
	5211	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	17 124	86 905	-	(1 286)	102 743
	5250	за 2018г.	3 428	15 144	(1 448)	-	17 124
в том числе:							
	1-й Жилой дом п.Сальское	за 2019г.	2 014	3 604	-	-	5 618
	5251	за 2018г.	438	1 576	-	-	2 014
4-й Жилой дом п.Сальское	5242	за 2019г.	2 103	36 312	-	-	38 415
	5252	за 2018г.	-	2 103	-	-	2 103
6-й Жилой дом п.Сальское	5243	за 2019г.	-	352	-	-	352
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
8-й Жилой дом п.Сальское	5244	за 2019г.	-	352	-	-	352
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
9-й Жилой дом п.Сальское	5245	за 2019г.	-	352	-	-	352
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
2-й Жилой дом п.Сальское	5246	за 2019г.	1 828	5 350	-	-	7 177
	5256	за 2018г.	272	1 556	-	-	1 828
3-й Жилой дом п.Сальское	5247	за 2019г.	2 479	38 234	-	-	40 713
	5257	за 2018г.	330	2 149	-	-	2 479
5-й Жилой дом п.Сальское	5248	за 2019г.	2 946	353	-	-	3 299
	5258	за 2018г.	319	2 627	-	-	2 946
7-й Жилой дом п.Сальское	5249	за 2019г.	2 899	355	-	-	3 254
	5259	за 2018г.	311	2 588	-	-	2 899
10-й Жилой дом п.Сальское		за 2019г.	2 856	355	-	-	3 211
		за 2018г.	311	2 545	-	-	2 856
Комплект строительной опалубки		за 2019г.	-	1 184	-	1 184	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер (6/м/2,4м) №1		за 2019г.	-	51	-	51	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер (6/м/2,4м) №2		за 2019г.	-	51	-	51	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Земельные участки 605,608,629,631,632		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	1 448	-	-	-	-
					1 448		

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

Наименование показателя	Код	
	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 719	12 274	49 742
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ Губаров Дмитрий Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	215	-	108 932	(108 572)	-	-	-	-	575	-
	5420	за 2018г.	-	-	9 571	(9 356)	-	-	-	X	215	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	215	-	55 323	(54 964)	-	-	-	-	575	-
	5421	за 2018г.	-	-	4 893	(4 678)	-	-	-	-	215	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	53 609	(53 609)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	4 678	(4 678)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 Губаров Дмитрий Валерьевич
 (расшифровка подписи)



25 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		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		
			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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	1 501	-	27 514	(495)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 520
	5530	за 2018г.	2 769	-	1 251	(2 519)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 501
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 351
Авансы выданные Прочая	5512	за 2019г.	1 498	-	3 345	(492)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 498
	5532	за 2018г.	2 730	-	1 248	(2 480)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 170
	5513	за 2019г.	3	-	24 170	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
	5533	за 2018г.	40	-	3	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2019г.	1 501	-	27 514	(495)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	28 520
	5520	за 2018г.	2 769	-	1 251	(2 519)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	1 501

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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			выбыло							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	10 201	17 177	(2 159)	-	-	-	-	-	-	-	-	25 219
	5573	за 2018г.	5 419	4 792	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 201
прочая	5554	за 2019г.	46	9 945	(46)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 945
	5574	за 2018г.	787	-	(741)	-	-	-	-	-	-	-	-	46
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	164	14 115	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 148
	5580	за 2018г.	22	145	(4)	2	-	-	-	-	-	-	-	164
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	113	14 100	(113)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 100
	5581	за 2018г.	-	113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	-	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12
	5583	за 2018г.	-	(2)	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	17	-	(17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17
прочая	5566	за 2019г.	33	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36
	5586	за 2018г.	4	33	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	33
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	164	14 115	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 148
	5570	за 2018г.	22	145	(4)	2	-	-	-	-	-	-	-	164

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Дмитрий Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	29	-
Расходы на оплату труда	5620	960	65
Отчисления на социальные нужды	5630	290	20
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 502	-
Итого по элементам	5660	2 781	85
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 781	85

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

Руководитель _____
(подпись)

Губаров Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



Российская Федерация
Общество с Ограниченной Ответственностью
«ЭЛЛИПС»

238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Тургенева ул, дом № 15
факс 8-401-50-3-12-53, тел. 8-4012-39-15-94.

25 марта 2020 г.

Исх. №

Пояснения
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г.

Раздел I. Общие сведения о деятельности фирмы

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭЛЛИПС" зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Калининградской области, ОГРН 1143926011195.

Основным видом деятельности предприятия является строительство 10-ти многоквартирных жилых домов, расположенных в Зеленоградском районе в п. Сальское на земельных участках с кадастровыми номерами: №39:05:040603:609 11099 кв.м. и №39:05:040603:610 12962 кв.м.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 4 человека, численность работающих на конец года составляет 4 человека.

Руководство текущей деятельностью ООО «ЭЛЛИПС» в отчетном периоде осуществлялось директором Губаровым Дмитрием Валерьевичем.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета возложена на руководителя общества. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЭЛЛИПС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность представлена следующими формами:

1. Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2019 г.;
2. Отчет о финансовых результатах за 2019 год;
3. Приложения к балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год:
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представляются в табличных формах, разработанных на основании рекомендованных Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", а так же в текстовой форме в настоящих пояснений.

В бухгалтерской отчетности вся информация подлежит раскрытию с учетом существенности, определенной в учетной политике на уровне 5% соответствующего показателя.

Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются доходы организации.

Оплата уставного капитала произведена в марте 2014 года в полном размере в сумме 10 000 (Десять тысяч) рублей. В июне 2018 года произведено увеличение уставного

Российская Федерация
Общество с Ограниченной Ответственностью
«ЭЛЛИПС»

238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Тургенева ул, дом № 15
факс 8-401-50-3-12-53, тел. 8-4012-39-15-94.

капитала до 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей. Уставный капитал увеличен по решению единственного участника Губаровой Ольгой Валентиновной за счет личных денежных средств в сумме 9 990 000 (Девять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей, внесенных на расчетный счет Общества.

Раздел II. Информация об учетной политике.

- 1) Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с нормами ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002.
- 1) Начисление амортизация по всем объектам ОС в бухгалтерском учете производится линейным методом.
- 2) Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию (пункт 5 ПБУ 6/01).
- 3) Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, включаются в состав соответствующей амортизационной группы, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором этот объект был введен в эксплуатацию, независимо от даты его государственной регистрации.
- 4) Датой реализации недвижимого имущества признаётся дата государственной регистрации недвижимого имущества.
- 5) Переоценка основных средств не производится.
- 6) Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на бухгалтерском счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» и формируют показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса: в сумме 103 894 тыс. руб. включает
 - Основное средство: комплект строительной опалубки – 1151 тыс. руб.;
 - затраты на незавершенное строительство многоквартирных жилых домов 102 743 тыс. руб. в том числе:

Жилой дом №1 п.Сальское -	5618 тыс. руб.
Жилой дом №2 п.Сальское -	7177 тыс. руб.
Жилой дом №3 п.Сальское -	40713 тыс. руб.
Жилой дом №4 п.Сальское -	38415 тыс. руб.
Жилой дом №5 п.Сальское -	3299 тыс. руб.
Жилой дом №6 п.Сальское -	352 тыс. руб.
Жилой дом №7 п.Сальское -	3254 тыс. руб.
Жилой дом №8 п.Сальское -	352 тыс. руб.
Жилой дом №9 п.Сальское -	352 тыс. руб.

Российская Федерация
Общество с Ограниченной Ответственностью
«ЭЛЛИПС»

238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Тургенева ул, дом № 15
факс 8-401-50-3-12-53, тел. 8-4012-39-15-94.

Жилой дом №10 п.Сальское -

3211 тыс. руб.

- 7) При строительстве объектов, общие расходы, относящиеся к нескольким объектам строительства, а также общехозяйственные расходы при отсутствии доходов от прочей деятельности распределяются пропорционально фактическим прямым затратам на объект на конец каждого отчетного периода (либо в порядке, определяемом отдельным приказом руководителя). В случае наличия доходов от иной деятельности кроме строительства, общехозяйственные расходы подлежат списанию на расходы периода, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств (связь общехозяйственных расходов с объектом основных средств определяется на основании отдельного приказа руководителя).
- 8) Застройщик накапливает затраты на строительство жилого дома по дебету счета 08-3 «Строительство объектов основных средств» нарастающим итогом с начала строительства
- 9) Предприятие, как заказчик-застройщик, строит жилой дом подрядным способом. Строительство ведется за счет собственных средств (для дальнейшей реализации по договорам купли-продажи), также в течение строительства могут привлекаться средства по договорам долевого участия (ДДУ) и/или заемные средства. Средства полученные на финансирование строительства по договорам ДДУ, застройщик учитывает на с/счёте 76-09 «Расчёты с дольщиками»
- 10) При отпуске материалов со склада на давальческих условиях, их оценка производится в следующем порядке: по материалам, используемым для нужд строительства – применяется метод оценки по средней себестоимости (взвешенной).
- 11) Все затраты заказчика-застройщика, связанные со строительством объекта, включая расходы по содержанию самого застройщика, предусматриваются в смете на строительство и в заключенных договорах ДДУ и включаются в первоначальную стоимость объекта.
- 12) В рамках заключённых договоров ДДУ доходом застройщика на этапе строительства является вознаграждение (оплату услуг) Застройщика, которое составляет 5 % от цены заключенных договоров ДДУ, определяемое на протяжении строительства, а также экономия средств, образовавшаяся по окончании строительства. Сумма экономии - это разница между объемом средств финансирования и величиной фактических затрат на строительство. Определяется экономия по окончании строительства и передачи квартир дольщикам, как разница между полученными средствами и фактическими затратами по строительству.
- 13) Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами (счет 91 «Прочие доходы и расходы») и подлежат включению в финансовый результат организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.
- 14) По окончании строительства и передаче расходов по строительству дольщикам (соинвесторам) затраты по передаваемым объектам долевого строительства, аккумулированные по дебету счета 08, а также суммы НДС, предъявленные в процессе строительства поставщиками и подрядчиками списываются в дебет счета

Российская Федерация
Общество с Ограниченной Ответственностью
«ЭЛЛИПС»

238530, Калининградская обл. Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Тургенева ул, дом № 15
факс 8-401-50-3-12-53, тел. 8-4012-39-15-94.

- 76, на котором учитывались полученные от дольщиков (соинвесторов) средства.
- 15) Понесенные затраты распределяют между объектами строительства согласно выбранному организацией критерию - общая площадь в квадратных метрах.
- 16) Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков не формируется.

Раздел III. Информация о деятельности застройщика.

В составе основных средств отражены затраты на строительство жилого дома, квартиры в котором предназначены для передачи участникам долевого строительства.

Строительство осуществляется в Зеленоградском районе в п. Сальское на земельных участках с кадастровым №39:05:040603:609 11099 кв.м., № 39:05:040603:610 12962 кв.м. на основании разрешений на строительство:

- №39-RU39320000-367-2018 выданный 20.11.2018 г. сроком до 20.09.2020 г. на 1-й этап строительства (продление);
- RUN№39520000-205/15МО выданный 10.09.2015 г. МО Зеленоградского района сроком до 09.07.2021 г. 2-й этап строительства;
- RUN№39520000-212/15МО выданный 02.10.2015 г. МО Зеленоградского района сроком до 09.07.2021 г. 3-й этап строительства;
- RUN№39520000-213/15МО выданный 02.10.2015 г. МО Зеленоградского района сроком до 09.07.2023 г. 4-й этап строительства;
- RUN№39520000-214/15МО выданный 02.10.2015 г. МО Зеленоградского района сроком до 09.07.2025 г. 5-й этап строительства;

1. Запасы сформированы из остатков не израсходованных подрядчиками материалов.
2. С начала строительства за отчетный период:
 - было заключено 27 (двадцать три) договора долевого участия в строительстве в том числе
 - Многоквартирный жилой дом в пос. Сальское Зеленоградского района Многоквартирные жилые дома №4 – 12 договоров;
 - Многоквартирный жилой дом в пос. Сальское Зеленоградского района Многоквартирные жилые дома №3 - 15 договоров.
 - размер обязательства Общества перед дольщиками по состоянию на 31.12.2019 г. в сумме заключенных договоров отражено по строке 1550 «Прочие обязательства» составили 82 349 тыс. рублей , в том числе
 - Многоквартирный жилой дом в пос. Сальское Зеленоградского района Многоквартирные жилые дома №4 – 39406 тыс. руб.;
 - Многоквартирный жилой дом в пос. Сальское Зеленоградского района Многоквартирные жилые дома №3 - 42943 тыс. руб.
3. Выполнены работы по строительству незавершенных объектов долевого строительства на сумму 102 743 тыс. руб., которые отражены в I разделе баланса по строке 1150 «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Раздел IV. События после отчетной даты.

В ООО «Эллипс» отсутствуют значимые события после отчетной даты

Российская Федерация
Общество с Ограниченной Ответственностью
«ЭЛЛИПС»

238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Тургенева ул, дом № 15
 факс 8-401-50-3-12-53, тел. 8-4012-39-15-94.

Раздел V. Заявление об отсутствии угрозы непрерывности деятельности

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). По завершении первого этапа строительства в 2020 году недостаточность чистых активов будет восполнена за счет передачи дольщикам объектов по договорам долевого участия.

Раздел VI. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операций каждого вида за отчетный период		Незавершенные по состоянию на отчетную дату операции, тыс.руб.
			тыс.руб.	%	
УЧРЕДИТЕЛЬ Губарова Ольга Валентиновна	Лицо, имеющее более 100% в Уставном капитале организации.	Займы	1200	2,3	1700
Руководитель		Займы	406	7	5705
Губаров Дмитрий Валерьевич	Исполнительный орган	Вознаграждение за исполнения трудовых функций	307,2	32	

Директор
 ООО «ЭЛЛИПС»

Д. В. Губаров



Всего прошито, пронумеровано и
скреплено печатью **ИИ ДИРЕКТОР**
28 **«Белорусбанк»**
Купрасава Дмит
Подпись *Д. Д. Д. Д. Д.* 20.02.2020

