

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ПКАТ «АВДЕЕВ И К⁰»

**в отношении
прилагаемой бухгалтерской отчетности
подготовленной**

ООО «Агрос»

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

Россия, Г. Калининград,

29 апреля 2019 года.

Участникам ООО «Агрос»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Агрос» (ОГРН: 1143926007081. 236034, г. Калининград, Ржевский 2-й пер. д. № 20), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою

деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является

ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.

**Управляющий делами
ПКАТ «АВДЕЕВ и К°»**

Авдеев Юрий Борисович

(Руководитель задания по аудиту
ОРНЗ: 21706029685)



Ю.Б. Авдеев

Сведения об аудиторе: Полное консультационно-аудиторское товарищество «АВДЕЕВ и К°» Сокращенное наименование: ПКАТ «АВДЕЕВ и К°». ОГРН: 1023900587347. ИНН: 3904019233. Место нахождения: 236010, г. Калининград, ул. Марата, 2. ПКАТ «АВДЕЕВ и К°» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11606055401 от 11 ноября 2016г.

«29» апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "АГРОС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Строительство зданий и сооружений

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

236034, Калининградская обл, Ржевский 2-й пер, д. № 20

Коды		
0710001		
31	12	2018
32751819		
3906318126		
41.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 968	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 968	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	23 975	34 962	34 962
	в том числе:				
	Товары		-	11 668	11 668
	Основное производство		23 975	23 294	23 294
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	764	1 099	98
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		564	2	1
	Расчеты с покупателями и заказчиками		96	96	97
	Расчеты по налогам и сборам		1	1	-
	Расчеты с подотчетными лицами		-	1 000	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 307	-	-
	в том числе:				
	Финансовые вложения		3 307	-	-
	Проценты по финансовым вложениям		103	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6	30	20
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	28 052	36 091	35 080
	БАЛАНС	1600	40 021	36 091	35 080

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 010	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 000	1 000	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(888)	(920)	(449)
	Итого по разделу III	1300	10 122	90	(439)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	29 874	35 977	35 114
	в том числе:				
	Краткосрочные займы		27 198	33 491	32 971
	Проценты по краткосрочным займам		2 676	2 486	2 143
	Кредиторская задолженность	1520	25	25	405
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		7	7	7
	Расчеты по налогам и сборам		18	18	398
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	29 899	36 002	35 519
	БАЛАНС	1700	40 021	36 091	35 080



Руководитель

Данишевский Артем
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "АГРОС"	Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности		по ОКПО	32751819		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	3906318126		
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКВЭД			
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	(50)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	(50)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	103	-
	Проценты к уплате	2330	-	(344)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(71)	(77)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков		(71)	(6)
	Прочие операционные расходы		-	(71)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	32	(471)
	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	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32	(471)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	32	(471)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Данишевский Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
32751819		
3906318126		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "АГРОС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

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 2016 г.	3100	10	-	-	-	(449)	(439)
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(471)	(471)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(471)	(471)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

ДИВИДЕНДЫ					
3227					
X					
X					
X					
X					
-					

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	1 000	-	(920)	90
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32	32
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	32	32
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 2018 г.	3300	10 010	-	1 000	-	(888)	10 122

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(439)	(471)	1 000
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(439)	(471)	1 000
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(449)	(471)	(920)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(449)	(471)	(920)
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	10 122	90	(439)



Руководитель
Данишевский Артем Александрович
 (расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "АГРОС"

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 ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
32751819		
3906318126		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 066	1 000
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	11 066	1 000
Платежи - всего	4120	(1 481)	(1 509)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 293)	(1 003)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31)	(31)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(157)	(474)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 585	(509)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 341	-
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	1 341	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 648)	-
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	(4 648)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 307)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 251	519
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 251	519
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	(7 553)	-
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	(7 553)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 302)	519
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(24)	10
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30	20
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6	30
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Данишевский Артем
Александрович
(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

«26» марта 2019 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «АГРОС» за 2018 год

Общество с ограниченной ответственностью «АГРОС»:

1. Юридический адрес - 236034 г. Калининград, 2-ой Ржевский переулок, д. 20;
2. Генеральный директор – Данишевский Артём Александрович;
3. ИНН 3906318126 КПП 390601001 ОГРН 1143926007081
4. Отчетность составлена по российским правилам подготовки отчетности;

ООО «Агрос» в 2018 году применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

Основные направления деятельности ООО «Агрос» за 2018 год:

5. В 2018 году ООО «Агрос» за счёт привлечения займов от сторонних юридических и физических лиц осуществлял деятельность по подготовке к началу реализации проекта строительства многоквартирного жилого дома по ул.Потемкина дом 5 в г.Калининграде, а также формирование земельного участка под застройку. В связи с принятием собственниками решения о строительстве на земельном участке многоквартирного жилого дома собственными силами и за счет привлечения денежных средств по договорам долевого участия, земельный участок, ранее учитываемый в бухгалтерской отчетности по счету 41 «Товары» был переведен и отражен в Активе бухгалтерской отчетности за 2018 год по счету 08 субсчет 08.01.1 «Приобретение земельных участков с доп. расходами».
6. **Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности ООО «Агрос» за 2018 год:**

Актив:

Счет 08 «Вложения во внеоборотные активы». Субсчет 08.01.1. «Приобретение земельных участков с доп. расходами» - отражена стоимость земельного участка, расположенного по адресу г. Калининград, ул. Потёмкина 1/5, общей площадью 4 324,00 кв.м. с кадастровым номером 39:15:131841:11 по цене приобретения 11 668 248,60 рублей и затраты по сносу зданий и сооружений, расположенных на данном участке в размере 300 000,00 рублей, необходимые для формирования участка под строительство.

Счет 20 «Основное производство».

Субсчет 20.01.1 Основное производство (возмещаемая затратная часть заказчика на строительство за счет собственных средств (до привлечения участников долевого строительства)) - отражены расходы на строительство многоквартирного жилого дома на участке с кадастровым номером 39:15:131841:11 на общую сумму 2 595 425,00 руб., в том числе:

- проектные работы 2 150 000,00 руб. (ООО «Ундина Проект»);

- экспертиза проектной документации строительства многоквартирного жилого дома 300 000,00 руб. (ООО «Экспертиза»);
- расходы по временному подключению к электрическим сетям и сетям водоснабжения 704,93 рублей;
- прочие расходы, связанные со строительством многоквартирного жилого дома 38 752,07 рублей;
- разработка сметной документации 100 000,00 рублей;
- геодезические работы 5 968,00 рублей.

Субсчет 20.01.2 Основное производство (Затратная часть заказчика (за счет собственных средств))

- отражены расходы, на общую сумму 21 265 271,68 руб., в том числе:

- стоимость снесённого объекта недвижимости с кадастровым номером 39:15:131841:35 – 8 022 000,00 руб.;
- стоимость снесённого объекта недвижимости с кадастровым номером 39:15:131841:31 – 13 022 000,00 руб.;
- проценты по займам 150 559,68 рублей;
- налог на землю 70 712,00 рублей.

Субсчет 20.04 Основное производство (Расходы на содержание заказчика-застройщика) -

отражены расходы в размере 114 374,32 рублей:

- Дебиторская задолженность:

№ п/п	Вид задолженности	Дебитор	Сумма	Дата возникновения	Примечание
1	Расчёты по налогам и сборам	Единый налог, уплачиваемый в связи с применением УСН за 2016 г. (объект доходы, уменьшенные на величину расходов)	915,00 р.	29.03.2017	---
2	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	МП КХ Волоканал	468 907,35 р.	26.09.2018	---
3	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	АО «Первый»	250,00 р.	07.12.2017	---
4	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	АО «Янтарьэнергосбыт»	255,05 р.	2018 год	---
5	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	ППК Фонд защиты прав граждан-участников долевого строительства	56 403,00	30.05.2018	---
6	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	УПРАВЛЕНИЕ РОСРЕЕСТРА ПО КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ	6 000,00	28.12.2018	---
7	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	АО «Янтарьэнерго»	31 861,85	01.11.2018	---
8	Расчёты с покупателями и подрядчиками	ООО «Розыск»	3 618,96 р.	31.12.2015	Просроченная (задолженность покупателя за аренду офисного помещения)
9	Расчёты с покупателями и подрядчиками	ООО «Спектр Решений»	92 668,80 р.	Март 2016 – Июнь 2016	Просроченная (задолженность покупателя за аренду офисного помещения)
ИТОГО:			660 880,01 р.	X	X

Счет 58.03 «Предоставленные займы» всего 3 307 000,00 рублей, в том числе займы предоставленные:

- юридическим лицам – 3 307 000,00 рублей;
- физическим лицам – 0,00 рублей.

Счет 76.09. «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражены проценты к получению по предоставленным займам - всего 103 514,22 рублей.

Пассив:

- Кредиторская задолженность:

№ п/п	Вид задолженности	Дебитор	Сумма	Дата возникновения	Примечание
1	Расчёты по налогам и сборам	Земельный налог	17 678,00 р.	31.12.2018	---
2	Расчёты с поставщиками и подрядчиками	МП Городской центр геодезии	7 503,00 р.	12.04.2014	Просроченная
ИТОГО:			25 181,00 р.	х	х

- Счет 66.03 «Краткосрочные заёмные средств» - всего задолженность 27 198 000,00 рублей, в том числе по займам:

полученным от юридических лиц – 10 000,00 рублей;

полученным от физических лиц – 27 188 000,00 рублей

- Счет 66.04 «Проценты по краткосрочным займам» - всего задолженность по начисленным процентам 2 675 599,07 рублей, в том числе проценты по займам:

полученным от юридических лиц – 2 183 486,19 рублей;

полученным от физических лиц – 492 112,88 рублей

Генеральный директор
ООО «АГРОС»
М.П.



А.А. Данишевский