

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АТЛАНТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АТЛАНТ» (ОГРН 1153926040553, 236039, Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Эпроновская, д.12, офис 4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АТЛАНТ» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 и участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АТЛАНТ» 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.

Участник общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АТЛАНТ» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 и участником 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 задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, аудитор
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 22006037608.



О.Л.Пудовкина

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Профаудит»,
ОГРН 1023901006612,
236041, Россия, г.Калининград, ул.Александра Невского, д.36 «в»,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006043727.



« 06 » апреля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

| | | | | | |
|---|--------------------------|--|------------|----|------|
| | Дата (число, месяц, год) | | Коды | | |
| Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик АТЛАНТ"</u> | Форма по ОКУД | | 0710001 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | по ОКПО | | 31 | 12 | 2020 |
| Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u> | ИНН | | 40411090 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> | по ОКВЭД 2 | | 3906978771 | | |
| Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u> | по ОКОПФ / ОКФС | | 41.20 | | |
| Местонахождение (адрес) <u>236039, Калининградская обл, Калининград г, Эпроневская ул, д. № 12, оф. 4</u> | по ОКЕИ | | 12300 | 16 | |
| | | | 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ПРОФАУДИТ"

| | | |
|---|-------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 3906072659 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ОГРНИП | 1023901006612 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 746 333 | 676 305 | 851 601 |
| | в том числе: | | | | |
| | Строительство объектов основных средств | 11501 | 683 680 | 631 986 | 827 870 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | 72 200 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 81 938 | 81 938 | 101 780 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 828 271 | 758 243 | 1 025 581 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 7 164 | 21 366 | 3 840 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 235 083 | 526 834 | 229 972 |
| | в том числе: | | | | |
| | задолженность дольщиков | | 155 168 | 489 294 | 180 013 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 126 300 | 110 600 | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 308 684 | 5 542 | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | 70 687 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 677 231 | 664 342 | 304 498 |



| | | | | |
|--------|------|-----------|-----------|-----------|
| БАЛАНС | 1600 | 1 505 502 | 1 422 585 | 1 330 080 |
|--------|------|-----------|-----------|-----------|



| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 81 948 | 151 948 | 81 948 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 14 437 | 70 478 | 135 551 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 96 385 | 222 426 | 217 499 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 30 000 | - | 44 810 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 30 000 | - | 44 810 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 365 | 23 | 743 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 378 631 | 1 199 804 | 1 067 028 |
| | в том числе: | | | | |
| | обязательства перед дольщиками | | 812 996 | 693 744 | 573 387 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 120 | 331 | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 379 117 | 1 200 159 | 1 067 770 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 505 502 | 1 422 585 | 1 330 080 |



Руководитель

Аминов Олег Алексеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

| | | | | |
|---|--------------------------|-------------------------------|-----------|-------------|
| | Форма по ОКУД | Коды 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик АТЛАНТ" | по ОКПО | 40411090 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 3906978771 | | |
| Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий | по ОКВЭД 2 | 41.20 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 5 452 | 72 483 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 5 452 | 72 483 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (12 804) | (15 870) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (7 352) | 56 613 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 7 085 | 6 948 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (365) | (1 593) |
| | Прочие доходы | 2340 | 100 429 | 54 250 |
| | Прочие расходы | 2350 | (150 140) | (39 741) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (50 343) | 76 477 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (5 975) | (6 000) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (56 318) | 70 477 |



| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 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 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (56 318) | 70 477 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Аминов Олег Алексеевич

(расшифровка подписи)



29 марта 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 40411090 | | |
| 3906978771 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик АТЛАНТ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по

Общества с ограниченной

по ОКФС / ОКФС

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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 2018 г. | 3100 | 81 948 | - | - | - | 135 551 | 217 499 |
| <u>За 2019 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 70 756 | 70 756 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | 70 756 |
| 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 | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (135 551) | (135 551) |
| 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 | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| ДИВИДЕНДЫ | 3227 | X | X | X | X | (135 551) | (135 551) |



| 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 2019 г. | 3200 | 151 948 | - | - | - | 70 478 | 222 426 |
| Увеличение капитала - всего: За 2020 г. | 3310 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| пересценка 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 | - | - | - | - | (56 412) | (56 412) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | (56 412) | (56 412) |
| пересценка 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 2020 г. | 3300 | 81 948 | - | - | - | 14 344 | 96 292 |



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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | Изменения капитала за 2019 г. | | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| 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 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 96 385 | 222 426 | 217 499 |



Руководитель Аминов Олег Алексеевич
 (подпись) 5392602 (расшифровка подписи)
 Калининград

29 марта 2021 г.

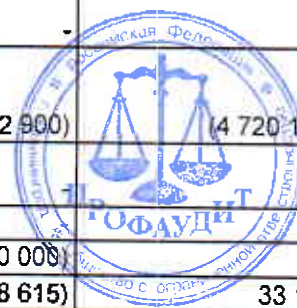
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик АТЛАНТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 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 | | |
|------------|----|------|
| 0710006 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 40411090 | | |
| 3906978771 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 1 282 907 | 1 008 264 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 15 125 | 80 054 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 1 267 782 | 928 210 |
| Платежи - всего | 4120 | (931 147) | (943 861) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (903 496) | (901 487) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (7 349) | (9 548) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (23) | (2 312) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (696) | (9 032) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (19 583) | (21 482) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 351 760 | 64 403 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 20 474 285 | 4 753 342 |
| 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 | 20 467 200 | 4 681 750 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 7 085 | 1 592 |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | 70 000 |
| Платежи - всего | 4220 | (20 552 900) | (4 720 150) |
| 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 | (20 482 900) | (4 720 150) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (70 000) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (78 615) | 33 192 |



| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 41 650 | 34 855 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 41 650 | 34 855 |
| 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 | (11 653) | (197 595) |
| 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 | - | (117 930) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (11 653) | (79 665) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 29 997 | (162 740) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 303 142 | (65 145) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 5 542 | 70 687 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 308 684 | 5 542 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Аминов Олег Алексеевич

(расшифровка подписи)



29 марта 2021 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

с 1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | 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 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Всего | 5120 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - | - |



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |



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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | |



Руководитель Аминов Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 46 162 | (1 843) | 20 204 | - | - | (1 870) | - | - | 66 366 | (3 713) |
| | 5210 | за 2019г. | 24 342 | (611) | 21 820 | - | - | (1 232) | - | - | 46 162 | (1 843) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | Другие виды основных средств | 5201 | за 2020г. | 46 162 | (1 843) | 20 204 | - | - | (1 870) | - | 66 366 | (3 713) |
| | 5211 | за 2019г. | 24 342 | (611) | 21 820 | - | - | (1 232) | - | 46 162 | (1 843) | |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | | 5221 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | 631 986 | 1 062 770 | (890 872) | (20 204) | 683 680 |
| | 5260 | за 2019г. | 827 870 | 1 061 021 | (1 235 085) | (21 820) | 631 986 |
| в том числе: | | | | | | | |
| АТ ЖД №6 (III этап 40%) ЗУ 39:15:142025:2312 аренда | 5241 | за 2020г. | 87 392 | 222 547 | 221 666 | - | 88 273 |
| | 5251 | за 2019г. | - | 87 392 | - | - | 87 392 |
| АТ ЖД №7 (I этап 30%) ЗУ 39:15:142025:2313 аренда | 5242 | за 2020г. | 44 515 | 141 953 | - | - | 186 468 |
| | 5252 | за 2019г. | - | 44 515 | - | - | 44 515 |
| АТ ЖД №7 (II этап 30%) ЗУ 39:15:142025:2313 аренда | 5243 | за 2020г. | 40 176 | 140 288 | - | - | 180 463 |
| | 5253 | за 2019г. | - | 40 176 | - | - | 40 176 |
| АТ ЖД №7 (III этап 40%) ЗУ 39:15:142025:2313 аренда | 5244 | за 2020г. | 50 261 | 154 622 | - | - | 204 882 |
| | 5254 | за 2019г. | - | 50 261 | - | - | 50 261 |
| АТ ЖД №5 (II этап 50%) Инвестконтракт ЗУ 39:15:142025:2311 аренда | 5245 | за 2020г. | 36 676 | 36 676 | - | - | 36 676 |
| | 5255 | за 2019г. | - | 36 676 | - | - | 36 676 |
| АТ ЖД №9 (вместо А3 №3) ЗУ 39:15:142025:2316 аренда | 5246 | за 2020г. | 1 889 | 10 951 | - | - | 12 840 |
| | 5256 | за 2019г. | - | 1 889 | - | - | 1 889 |
| АТ ЖД №5 (I этап 50%) Инвестконтракт ЗУ 39:15:142025:2311 аренда | 5247 | за 2020г. | 26 709 | 26 709 | - | - | 26 709 |
| | 5257 | за 2019г. | - | 26 709 | - | - | 26 709 |
| АТ ЖД №8 ЗУ 39:15:142025:1806 аренда | 5248 | за 2020г. | 19 839 | 33 837 | 53 675 | - | 19 839 |
| | 5258 | за 2019г. | 9 334 | 10 505 | - | - | 19 839 |
| АТ Админ. здание №2 (10/ГП) ЗУ 39:15:142025:2315 аренда | 5249 | за 2020г. | 18 105 | 2 099 | - | (20 204) | - |
| | 5259 | за 2019г. | 1 389 | 16 716 | - | - | - |
| АТ ЖД №11 (вместо А3 №4) ЗУ 39:15:142025:1797 аренда | | за 2020г. | 2 607 | 326 | - | - | 18 105 |
| | | за 2019г. | 1 882 | 725 | - | - | 2 933 |
| АТ ЖД №5 (I этап 50%) ЗУ 39:15:142025:2311 аренда | | за 2020г. | 54 810 | 41 | 54 851 | - | 2 607 |
| | | за 2019г. | 78 419 | 247 396 | 271 005 | - | 54 810 |
| АТ ЖД №5 (II этап 50%) ЗУ 39:15:142025:2311 аренда | | за 2020г. | 42 814 | 41 | 42 855 | - | 54 810 |
| | | за 2019г. | 77 172 | 257 921 | 292 279 | - | 42 814 |
| АТ ЖД №6 (I этап 30%) ЗУ 39:15:142025:2312 аренда | | за 2020г. | 111 552 | 139 285 | 247 315 | - | 42 814 |
| | | за 2019г. | - | 111 552 | - | - | 3 522 |
| АТ ЖД №6 (II этап 30%) ЗУ 39:15:142025:2312 аренда | | за 2020г. | 94 643 | 136 997 | 227 341 | - | 111 552 |
| | | за 2019г. | - | 94 643 | - | - | 4 300 |
| АТ ЖД №6 (I этап 30%) Инвестконтракт ЗУ 39:15:142025:2312 аренда | | за 2020г. | 14 953 | 14 953 | 14 953 | - | 94 643 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| АТ ЖД №6 (II этап 30%) Инвестконтракт ЗУ 39:15:142025:2312 аренда | | за 2020г. | 39 525 | 39 525 | 39 525 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| АТ ЖД №6 (III этап 40%) Инвестконтракт ЗУ 39:15:142025:2312 аренда | | за 2020г. | 25 306 | 25 306 | 25 306 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель Аминов Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|---|---|--------------------------|------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 110 600 | - | 20 482 900 | (20 467 200) | - | - | - | - | 126 300 | - |
| | 5311 | за 2019г. | 72 200 | - | - | (72 200) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | (110 600) | - | - | - | - | - | 110 600 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 110 600 | - | 20 482 900 | (20 467 200) | - | - | - | - | 126 300 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 72 200 | - | (110 600) | (72 200) | - | - | - | - | 110 600 | - |



3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений: | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель _____ Аминов Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

23

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 2020г. | 21 366 | - | 282 151 | (313 848) | - | - | - | 7 164 | - |
| | 5420 | за 2019г. | 3 840 | - | 240 930 | (247 281) | - | - | X | 21 366 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 21 366 | - | 202 367 | (234 064) | - | - | - | 7 164 | - |
| | 5421 | за 2019г. | 3 840 | - | 207 775 | (214 126) | - | - | - | 21 366 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | 79 784 | (79 784) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | 33 155 | (33 155) | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |



Руководитель _____
Аминов Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

25

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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции) | в результате поступления причитающихся процентов, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгов-краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 228 972 | 228 972 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 5521 | за 2020г. за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 5522 | за 2020г. за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 5523 | за 2020г. за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 5524 | за 2020г. за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 5525 | за 2020г. за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 5530 | за 2020г. за 2019г. | 526 834 228 972 | 526 834 228 972 | 97 697 497 388 | - | (394 845) (200 756) | - | - | 5 202 222 | - | - | 235 083 526 834 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 5531 | за 2020г. за 2019г. | 489 374 180 106 | 489 374 180 106 | 31 952 478 161 | - | (365 309) (168 893) | - | - | - | - | - | 156 017 489 374 | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 5532 | за 2020г. за 2019г. | 26 348 16 759 | 26 348 16 759 | 11 686 18 478 | - | (16 546) (8 913) | - | (1) | - | - | - | 21 488 26 323 | - | - | - |
| Прочая | 5513 5533 | за 2020г. за 2019г. | 11 307 33 107 | 11 307 33 107 | 54 060 759 | - | (12 990) (22 950) | - | - | 5 202 222 | - | 170 | 57 578 11 307 | - | - | - |
| | 5514 5534 | за 2020г. за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 5520 | за 2020г. за 2019г. | 526 834 228 972 | 526 834 228 972 | 97 697 497 388 | - | (394 845) (200 756) | - | (1) | - | X X | X X | 235 083 526 834 | - | - | - |



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 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 | |
|--|------|-----------|------------------------|---|-------------|--|-----------|--------|----------------------------------|---|---|--------------------------|---|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | 41 650 | - | - | (41 650) | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г. | 44 810 | 34 855 | - | - | (79 665) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | 41 650 | - | - | (41 650) | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | 44 810 | 34 855 | - | - | (79 665) | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 1 200 158 | 287 072 | 378 | - | (108 388) | - | - | 5 109 | - | 1 378 631 | |
| | 5580 | за 2019г. | 1 067 770 | 279 888 | 1 603 | - | (149 324) | - | - | 222 | - | 1 200 158 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 489 527 | 159 210 | - | - | (143 515) | - | - | - | - | 505 222 | |
| | 5581 | за 2019г. | 423 039 | 242 007 | - | - | (175 519) | - | - | - | - | 489 527 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 3 | - | - | - | (3) | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2019г. | 88 | 3 | - | - | (88) | - | - | - | - | 3 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 424 | 87 | 13 | - | (373) | - | - | 5 109 | - | 5 259 | |
| | 5563 | за 2019г. | 3 468 | (10) | 10 | - | (3 158) | - | - | 222 | - | 531 | |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2020г. | 23 | - | 365 | - | (23) | - | - | - | - | 365 | |
| | 5585 | за 2019г. | 743 | - | 1 593 | - | (2 312) | - | - | - | - | 23 | |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 694 378 | 127 778 | - | - | (210) | - | - | - | - | 821 946 | |
| | 5586 | за 2019г. | 573 944 | 263 161 | - | - | (251) | - | - | - | - | 827 356 | |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 1 200 158 | 328 722 | 378 | - | (150 048) | - | - | X | X | 1 378 631 | |
| | 5570 | за 2019г. | 1 112 580 | 314 743 | 1 603 | - | (228 988) | - | - | X | X | 1 200 158 | |



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель _____ Аминов Олег Алексеевич
(подпись) (реквизиты)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 255 | 277 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 5 524 | 7 861 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 262 | 2 420 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 5 763 | 5 312 |
| Итого по элементам | 5660 | 12 804 | 15 870 |
| 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 | 12 804 | 15 870 |

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



Руководитель _____
(подпись) **Аминов Олег Алексеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 331 | 425 | (621) | (15) | 120 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |



Руководитель _____
Аминов Олег Алексеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Руководитель _____
 (подпись) **Аминов Олег Алексеевич**
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | | за 2019г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | 5910 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2020г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2019г. | | | | | |
| за 2020г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2019г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель _____
Аминов Олег Алексеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик Атлант»
за 2020 год



Юридический и фактический адрес ООО «Специализированный застройщик Атлант»: 236029 Калининградская область, г. Калининград, ул. Эпронская, дом 12, офис 4. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица №001667154 серии 39, выданное Межрайонной инспекцией ФНС России №1 по Калининградской области 30 декабря 2015 года, за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1153926040553. Поставлено на учет в соответствии с положениями Налогового кодекса РФ Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ №0001667155 серии 39 от 30.12.2015 года, присвоено ИНН/КПП 3906978771/390601001.

Основными видами деятельности в соответствии с Уставом ООО «Специализированный застройщик Атлант» (далее Предприятие) являются: **выполнение функций по организации строительства, контролю за его ходом, в том числе осуществление технического надзора, а так же**

1. Строительство зданий и сооружений
2. Подготовка строительного участка
3. Монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений
4. Производство отделочных работ
5. Аренда строительных машин и оборудования с оператором
6. Деятельность автомобильного грузового транспорта
7. Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества
8. Сдача внаем собственного недвижимого имущества
9. Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
10. Архитектурная деятельность

Размер уставного капитала Общества в 2017г. составлял 10 тыс. рублей и состоит из номинальной стоимости доли его участника. В 2018г. произошло увеличение уставного капитала единственным учредителем Верховлазом Евгением Владимировичем. Размер увеличения – 81 938 тыс. рублей (внесение долгосрочного права аренды на земельные участки с кадастровыми номерами: 39:15:142023:505, 39:15:142402:12). Размер доли составляет 100 % уставного капитала, номинальная стоимость доли составляет 81 948 тыс. рублей). В 2019 году произошло увеличение уставного капитала единственным собственником денежными средствами на сумму 70 млн. рублей. Затем, в 2020 году, величина УК была уменьшена на 70 000 тыс. рублей и составила 81 948 тыс. рублей.

Предприятие продолжало в 2020 году строительство многоквартирные жилые дома по улице О.Кошевого - Н.Карамзина в г. Калининграде ЖД №7 (1, 2, 3 этапы), сдан в эксплуатацию в 2020г. и частично переданы дольщикам ЖД №6 (1, 2, 3 этапы).

Бухгалтерская отчетность ООО «Специализированный застройщик Атлант» подготовлена в соответствии с РСБУ и другими нормативными документами РФ.

Учетная политика предприятия утверждена приказом директора предприятия от 30 декабря 2016 года. Основные, наиболее существенные положения этого документа:

- инвестиционный доход от реализации услуг застройщик признает после полной готовности и сдачи объекта участниками долевого строительства;
- инвестиционный доход у застройщика образуется как сумма превышения договорной стоимости объекта долевого строительства и фактических затрат на его возведение.
- средства дольщиков, полученные застройщиком, считаются целевым финансированием и поступают на специальные счета, открытые на каждое разрешение на объект строительства, эти денежные средства направляются на создание жилого дома.
- инвентарная стоимость законченного строительством объекта – это сумма фактических капитальных затрат, состав которых регламентируется сводным сметным расчетом стоимости строительства, она формируется в период строительства по данным бухгалтерского учета застройщика и определяется после его окончания при вводе объекта в эксплуатацию. Период строительства охватывает отрезок времени с момента отведения земельного участка и оформления правоустанавливающих документов на землю до получения

разрешения на ввод объекта в эксплуатацию. Затраты на возведение объектов собираются застройщиком на счете 08.03 в разрезе каждого объекта.

- разница между суммой средств целевого финансирования и суммой расходов на строительство объекта недвижимости, которая по условиям договора не подлежит возврату дольщикам, является инвестиционным доходом и облагается налогом на УСН в 6% по окончании строительства.

- цена договора участия в долевом строительстве отражается как целевые средства, полученные на строительство, на счете 86.02 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками».

- сумма вознаграждения застройщика выделяется в договорах участия в долевом строительстве обособленно и является доходом Застройщика.

- давальческие материалы отражаются в бухгалтерском учете с применением счета 10.7.

- начисление амортизации объектов основных средств производится линейным методом (п.48 Положения по бухгалтерскому учету, п.18 ПБУ6/01, ст.259 НК РФ). Срок полезного использования объектов основных средств определяется согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.02 №1, утвержден приказом по учетной политике по предприятию. Переоценка основных средств не производится.

- для учета затрат Застройщика используется счет 26 «Общехозяйственные расходы», на нем учитываются затраты на содержание заказчика-застройщика: заработная плата сотрудников и налоги с нее, аренда офиса и оборудования, затраты на обеспечение техники безопасности на стройке, оплата консультационных услуг, коммунальные услуги, услуги связи, покупка оргтехники и расходных материалов, канцелярских товаров и др.

- собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» в конце месяца списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы».

- на предприятии не создаются резервы предстоящих расходов и платежей.

- расходы будущих периодов формируются на счете 97 и списываются в бухгалтерском учете равномерно в течение периода, к которому они относятся.

- создается резерв по сомнительным долгам в целях покрытия убытков по безнадежным долгам по результатам инвентаризации дебиторской задолженности на предприятии. Начисление ведется в течении налогового периода с участием счета 63. На 31.12.2020 г. предприятие не имеет просроченной дебиторской задолженности.

- бухгалтерская отчетность предприятия формируется исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса на 31.12.2020г.

Строка 1150 «Основные средства»

- основные средства предприятия, учитываемые на счете 01.1 «Основные средства».

- амортизация основных средств за год начислена в размере **1 871** тыс. рублей.

- остаточная (балансовая) стоимость основных средств составила **746 333** тыс. рублей.

- незавершенное строительство, учитываемое на счете 08.3 «Строительство объектов основных средств», составили **683 680** тыс. рублей.

Строка 1170 баланса «Финансовые вложения» составила – **0** тыс. рублей

Строка 1210 "Запасы"

- остаток строительных материалов на конец отчетного периода составил **7 164** тыс. рублей.

Строка 1230 "Дебиторская задолженность" составила **235 083** тыс. рублей, в том числе:

- авансы выданные – **21 488** тыс. рублей;

- задолженность дольщиков – **155 168** тыс. рублей

Строка 1240 баланса «Финансовые вложения» составила – **126 300** тыс. рублей, в том числе:

- депозиты сроком размещения от 1 до 7 дней – **126 300** тыс. рублей.

- краткосрочные займы – **0** тыс. рублей.

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

- сальдо на конец периода по дебету счета 50.01 составило **0** рублей

- сальдо на конец периода по дебету счета 51 составило **308 684** тыс. рублей



Строка 1410 «Заемные средства» составила 0 тыс. руб. Для осуществления производственной деятельности получены процентные займы от юридических лиц.

Строка 1520 баланса «Кредиторская задолженность» составила 1 378 631 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 560 252 тыс. рублей
- обязательства перед дольщиками в сумме 812 996 тыс. рублей

Строка 1540 баланса «Оценочные обязательства» составила 120 тыс. рублей.

Финансовые результаты.

По результатам отчетного года предприятием получены следующие доходы:

- инвестиционный доход – 99 777 тыс. рублей,
- аренда помещений – 1 563 тыс. рублей,
- вознаграждение от участников – 3 889 рублей,
- проценты по депозитам 7 085 тыс. рублей.

Среднесписочная численность за 2020 г. – 7 человек.

Операции со связанными сторонами.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

На 31.12.2020 г остатка по основным операциям с взаимозависимыми сторонами нет.

Прочее

В бухгалтерской отчетности на 2020 год представлена полная и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, предприятие способно продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. События после отчетной даты, которые могли повлиять на годовую бухгалтерскую отчетность, не происходили.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организаций оказало влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Учитывая обширность влияния COVID-19 на большую часть организаций, Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год. У Общества не было приостановки операционной деятельности, нарушении условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал, доступность рынков капитала/финансирования. Общество также подтверждает, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Директор ООО «Специализированный застройщик Атлант»



Аминов О.А.

