

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Центр»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Центр» (ОГРН 1143926020039, 236039, Россия, Калининградская область, г.Калининград, ул.Эпроновская, д.12, пом.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Центр» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 общества с ограниченной ответственностью «Центр» 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 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 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, аудитор
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 22006037665

Т.Л. Захарова

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



«30» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Центр"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>		31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКПО	32772988		
Единица измерения:	<u>в тыс. рублей</u>	ИНН	3906326906		
Местонахождение (адрес)	<u>236039, Калининградская обл, Калининград г, Эпроновская ул, д. № 12, пом. 2 этаж 4</u>	по ОКВЭД 2	41.20		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "ПрофАудит"</u>	по ОКЕИ	384		
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 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	49 180	329 510	67 125
	в том числе:				
	Строительство объектов основных средств	11501	48 533	325 957	64 338
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	11	-
	Итого по разделу I	1100	49 180	329 521	67 125
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	409	3 645
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	353 996	173 648	5 609
	в том числе:				
	задолженность дольщиков		341 418	163 235	2 138
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60 900	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 230	31 926	3
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	420 126	205 984	9 256
	БАЛАНС	1600	469 306	535 504	76 380



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	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	220 159	54 404	(3 520)
	Итого по разделу III	1300	220 169	54 414	(3 510)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	55 335	92 435	40 759
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	55 335	92 435	40 759
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	28 872	6 353	867
	Кредиторская задолженность	1520	164 904	382 302	38 264
	в том числе:				
	обязательства перед дольщиками		42 972	280 174	2 136
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	26	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	193 802	388 656	39 131
	БАЛАНС	1700	469 306	535 504	76 380

Руководитель



Аминов Олег Алексеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)



27 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Центр"**

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
32772968		
3906326906		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	117 869	70 058
	Себестоимость продаж	2120	(1 268)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	116 601	70 058
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 624)	(1 742)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	112 977	68 316
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	324	10
	Проценты к уплате	2330	(6 191)	(5 996)
	Прочие доходы	2340	75 916	-
	Прочие расходы	2350	(9 911)	(466)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	173 115	61 864
	Текущий налог на прибыль	2410	(7 360)	(3 940)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	165 755	57 924



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	165 755	57 924
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Аминов Олег Алексеевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.



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

Коды		
0710004		
31	12	2019
32772968		
3906326906		
41.20		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Центр"**

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

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	-	-	-	(3 520)	(3 510)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	57 924	57 924
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	57 924	57 924
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	54 404	54 414
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	165 755	165 755
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	165 755	165 755
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	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10	-	-	-	220 159	220 169



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	220 169	54 414	(3 510)



Руководитель Минин Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Центр"

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
32772968		
3906326906		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	361 947	187 641
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	57 247	150 891
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	304 700	36 750
Платежи - всего	4120	(307 617)	(207 396)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(297 984)	(196 535)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 824)	(662)
процентов по долговым обязательствам	4123	(322)	(509)
налога на прибыль организаций	4124	(4 826)	(302)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 661)	(9 388)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	54 330	(19 755)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	524 774	34 503
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	524 450	34 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	324	3
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(585 350)	(34 500)
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	(585 350)	(34 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(60 576)	3



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 650	100 705
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 650	100 705
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	(22 100)	(49 029)
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	(22 100)	(49 029)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 450)	51 676
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(26 696)	31 924
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 926	2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 230	31 926
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Аминов Олег Алексеевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2020 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		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-



Руководитель

Амилев Олег Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	3 632	(80)	-	(2 786)	-	-	-	846	(199)
	5210	за 2018г.	2 786	-	846	-	-	-	-	3 632	(80)
в том числе:											
	Здания										
Земельные участки	5201	за 2019г.	846	(80)	-	-	-	-	-	846	(199)
	5211	за 2018г.	-	-	846	-	-	-	-	846	(80)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5202	за 2019г.	2 786	-	-	(2 786)	-	-	-	-	-
	5212	за 2018г.	2 786	-	-	-	-	-	-	2 786	-
в том числе:											
	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	325 957	335 218	(612 642)	-	48 533
	5250	за 2018г.	64 338	262 465	-	(846)	325 957
в том числе:							
ЦН Спортзал в ЖД№1 (ЗУ S=8854 м2 39:15:12/1613:386 собственность)	5241	за 2019г.	-	10 434	-	-	10 434
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Торговый центр Советский пр-т (ЗУ S=7210 м2 39:15:12/1613:385 собственность)	5242	за 2019г.	6 168	943	7 111	-	6 168
	5252	за 2018г.	5 378	790	-	-	38 099
ЦН ЖД№1 (ЗУ S=8854 м2 39:15:12/1613:386 собственность)	5243	за 2019г.	319 789	323 841	605 531	-	319 789
	5253	за 2018г.	58 960	260 829	-	-	-
Нестационарный объект модульного типа-Павильон 24м2 по ул.Уральская, 20	5244	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2018г.	-	846	-	846	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	
		за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5280	-	-
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 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)

27 марта 2020 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	585 350	-	(524 450)	-	-	-	60 900
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	585 350	-	(524 450)	-	-	-	60 900
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Аминов Олег Алексеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 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.	409	-	40 190	(43 142)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5420	за 2018г.	3 645	-	86 316	(98 409)	-	-	X	-	-	409	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	409	-	40 190	(43 142)	-	-	-	40 771	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2018г.	3 645	-	86 316	(98 409)	-	-	-	86 483	-	409	-
Товары для перепродажи	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Аминов Олег Алексеевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

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)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	173 648	-	267 494	-	(87 134)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	353 996	-
	5530	за 2018г.	5 609	-	171 194	-	(3 154)	-	-	-	-	-	-	-	-	173 648	-
в том числе:																	
	5511	за 2019г.	163 235	-	266 649	-	(76 711)	-	-	-	-	-	-	-	-	351 373	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2018г.	2 136	-	161 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163 235	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	10 381	-	645	-	(8 411)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	2 603	-
	5532	за 2018г.	3 472	-	10 062	-	(3 154)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 381	-
Прочая	5513	за 2019г.	32	-	32	-	(13)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5533	за 2018г.	1	-	32	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-
5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	173 648	-	267 494	-	(87 134)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	353 996	-
	5520	за 2018г.	5 609	-	171 194	-	(3 154)	-	-	-	-	-	-	-	-	173 648	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего:	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками:							
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	92 435	-	-	(17 000)	-	-	-	-	55 335	
	5571	за 2018г.	40 759	100 685	-	(49 009)	-	-	-	-	92 435	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г.	92 435	1 650	-	(22 100)	-	-	-	-	71 985	
	5573	за 2018г.	40 759	100 685	-	(49 009)	-	-	-	-	92 435	
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	388 656	71 439	6 191	(272 509)	-	-	-	-	193 776	
	5580	за 2018г.	39 131	370 117	6 458	(27 051)	-	-	-	-	388 656	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	98 013	47 142	-	(29 785)	-	-	-	-	115 370	
	5581	за 2018г.	35 860	88 674	-	(26 522)	-	-	-	-	98 013	
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	4 026	2 547	-	(72)	-	-	-	-	6 501	
	5583	за 2018г.	266	3 743	17	-	-	-	-	-	4 026	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	6 353	21 750	6 191	(5 422)	-	-	-	-	28 872	
	5585	за 2018г.	867	20	5 996	(529)	-	-	-	-	6 353	
прочая	5566	за 2019г.	280 264	-	-	(237 230)	-	-	-	-	43 033	
	5586	за 2018г.	2 138	277 680	446	-	-	-	-	-	280 264	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и заказчиками:												
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5550	за 2019г.	481 091	71 439	6 191	(289 509)	X	X	X	X	249 111	
	5570	за 2018г.	79 890	470 802	6 458	(76 060)	X	X	X	X	481 091	



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 Аминюв Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	1 280	185
Расходы на оплату труда	5620	2 140	861
Отчисления на социальные нужды	5630	661	266
Амортизация	5640	119	80
Прочие затраты	5650	692	351
Итого по элементам	5660	4 892	1 743
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	5690	4 892	1 743

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



Руководитель: Амийна Олег Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

28

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	26	-	-	26
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Аминов Олег Алексеевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



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

27 марта 2020 г.

Пояснения

к бухгалтерской отчетности

общества с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР»

за 2019 год



Юридический и фактический адрес ООО «Центр»: 236006, Калининградская область, г. Калининград, ул. Эпроновская, д. 12, пом. 2.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 39, №001641877, выданное Межрайонной инспекцией ФНС России №1 по Калининградской области 10 июня 2014 года, за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1143926020039.

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 №001641878 серии 39 от 10.06.2014 года, присвоено ИНН / КПП 3906326906 / 390601001.

Предметом деятельности ООО «Центр» является строительство. Основными видами деятельности в соответствии с Уставом ООО «Центр» (далее Общество) являются:

1. Строительство зданий и сооружений
 2. Подготовка строительного участка
 3. Монтаж инженерного оборудования
 4. Производство отделочных работ
 5. Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества
 6. Сдача внаем собственного недвижимого имущества
 7. Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 8. Деятельность автомобильного грузового транспорта
- Лицензируемых видов деятельности нет.

Размер Уставного капитала Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и состоит из номинальной стоимости доли его участников. Уставный капитал на 1 января 2017 года разделен на две доли, размер которых определяется в процентах. Доли Участников Общества на 1 января 2017г. распределялись следующим образом:

Аминов Олег Алексеевич - 50% Уставного капитала, номинально равна 5000 рублей
Агаева Диана Сулеймановна - 50% Уставного капитала, номинально равна 5000 рублей.

13 декабря 2017г. произошла смена учредителей, доля Аминова О.А. в сумме 5000 рублей перешла к участнику Верхолазу Е.В. по номинальной стоимости. Таким образом, на 31 декабря 2017г. доли Участников Общества распределялись следующим образом:

Верхолаз Евгений Владимирович - 50% Уставного капитала, номинально равна 5000 рублей

Агаева Диана Сулеймановна - 50% Уставного капитала, номинально равна 5000 рублей.
На 31.12.2018г. размер Уставного капитала и состав учредителей не изменился.

В 2019г. Из состава учредителя выбыла Агаева (Белоенко) Д.С., 50% УК принадлежит Макаренко Ольге Александровне.

Общество в 2019 году продолжило строительство многоквартирного жилого дома по улице Уральская, 20 в г. Калининграде, на основании договоров долевого участия, являясь заказчиком-застройщиком. Работы по строительству объекта ведутся с привлечением подрядных организаций. В 2019г. Жилой дом сдан в эксплуатацию и частично передан по актам приема-передачи дольщикам.

Средства на строительство привлекаются по договорам долевого участия, заключенными с физическими лицами.

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;
- 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".

- 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 31.12.2019г. 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 31.12.2019г.

Строка 1150 «Основные средства»

Основные средства предприятия, учитываемые на счете 01.1 «Основные средства»:

- амортизация основных средств за год начислена в размере **199** тыс. рублей.

- остаточная (балансовая) стоимость основных средств составила **647** тыс. рублей.

- незавершенное строительство, учитываемое на счете 08.3 «Строительство объектов основных средств», составили **48 533** тыс. рублей.

Строка 1210 "Запасы"

- остаток строительных материалов на конец отчетного периода составил **0** тыс. рублей.

Строка 1230 "Дебиторская задолженность" составила **353 996** тыс. рублей, в том числе:

- авансы выданные – **12 578** тыс. рублей;



- задолженность дольщиков – 341 418 тыс. рублей

Строка 1240 баланса «Финансовые вложения» составила – 0 тыс. рублей, в том числе:

- депозиты сроком размещения от 1 до 7 дней – 60 900 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 тыс. рублей

- сальдо на конец периода по дебету счета 51 составило 5 230 тыс. рублей

Строка 1410 «Заемные средства» составила 55 335 тыс. руб.

Строка 1510 «Заемные средства» составила 28 872 тыс. руб. Для осуществления производственной деятельности получены процентные займы от юридических лиц.

Строка 1520 баланса «Кредиторская задолженность» составила 164 904 тыс. руб. в том числе:

- обязательства перед дольщиками в сумме 42 972 тыс. рублей

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками и прочими кредиторами в сумме 121 932 тыс. рублей

Финансовые результаты.

По результатам отчетного года предприятием получены следующие доходы:

- инвестиционный доход – 75 916 тыс. рублей;

- вознаграждение застройщика – 107 914 тыс. рублей;

Среднесписочная численность за 2019г. – 2 человека

Информация о связанных сторонах и сделках со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в Уставном капитале Общества, %
1	Верхолаз Евгений Владимирович ИП	Учредитель	50%
2	ООО «Омега»	Учредитель	50%

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами, тыс. рублей:

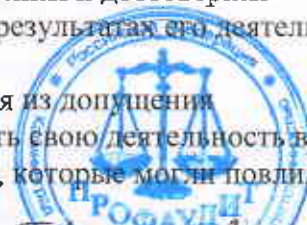
№ п/п	Связанная сторона	Виды операций	Сумма на 31.12.2019г.
1	Верхолаз Евгений Владимирович ИП	ЦН №20/09/18-Р от 20.09.2018г. риелторские услуги	438 431,92
2	ООО «Омега»	ЦН №05/10/17-3 от 05.10.2017г. проц.займ (6,75%)	17 797 000,28
3	ООО «Омега»	ЦН ЖД №1 №01/02/17 от 16.02.2017г. услуги ТЗ	17 343 192,00

Прочее

В бухгалтерской отчетности на 2019 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.

Генеральный директор
ООО «Центр»



Принципал и
председатель СС / ГИР
Аминов О.А.

Иванов И.И. / Итого
МБОУ / Захаров Т.И.