

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ГК АТЛАНТ""	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	32290548		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	7203455253		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес)	625051, Тюменская обл, Тюмень г, Пермякова ул, д. № 57, оф. 6		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП			

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	45 263	35 000	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	45 263	35 000	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	22	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	145 544	71 100	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	10	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	145 567	71 110	-
	БАЛАНС	1600	190 830	106 110	-

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	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	161 646	71 026	-
	Итого по разделу III	1300	161 656	71 036	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	26 759	16 030	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 373	19 045	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	42	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	29 174	35 074	-
	БАЛАНС	1700	190 830	106 110	-



Руководитель

(подпись)

Сергеев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ГК 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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
32290548		
7203455253		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	142 027	71 110
	Себестоимость продаж	2120	(45 288)	(10)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	96 739	71 100
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 228)	(22)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	91 511	71 078
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	186	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	76	-
	Прочие расходы	2350	(318)	(52)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	91 455	71 026
	Текущий налог на прибыль	2410	(834)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	90 621	71 026

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	90 621	71 026
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Сергеев Евгений
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

за Январь - Декабрь 2019 г.				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ГК АПАНТ""		Форма по ОКУД	
Идентификационный номер налогоплательщика			0710004	
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий		31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности			2019	
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность		32290548	
Единица измерения: в тыс. рублей			ИНН	
			по ОКПО	
			7203455253	
			41.20	
			по ОКВЭД 2	
			ОКФС	
			12300	
			16	
			384	
			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 2017 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	10	-	-	-	71 026	71 036
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	71 026	71 026
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	10	-	-	-	-	10
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	-	-	-	71 026	71 036
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	90 620	90 620
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	90 620	90 620
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	10	-	-	-	161 646	161 656

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	161 656	71 036	-



Руководитель
Сергеев Евгений
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ГК 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

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
32290548		
7203455253		
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	56 409	10
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 223	10
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	186	-
Платежи - всего	4120	(82 533)	(1 434)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(76 270)	(1 400)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 469)	(8)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 794)	(26)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(26 124)	(1 424)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 973	-
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	28 973	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(28 973)	-
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	(28 973)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	46 120	1 434
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	46 120	1 424
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
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	(20 006)	-
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	(20 006)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	26 114	1 434
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10)	10
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	-	10
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Сергеев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ГК АТЛАНТ""

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	45 263	35 000	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	22	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	145 544	71 100	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	10	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	190 830	106 110	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	26 759	16 030	-
Кредиторская задолженность	1520	2 373	19 045	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	42	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	29 174	35 074	-
Стоимость чистых активов	-	161 656	71 036	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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 в том числе:	5240	за 2019г.	35 000	10 763	-	(6 000)	39 763
	5250	за 2018г.	-	35 000	-	-	35 000
	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода				
				поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5560	за 2019г.	19 045	-	-	-	-	-	-	X	X	X	2 373
в том числе:	5580	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 045
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	19 010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 214
	5581	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 010
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98
	5583	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	19 045	-	-	-	-	-	-	X	X	X	2 373
	5570	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	19 045

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 _____
Сергеев Евгений
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	30 597	-
Расходы на оплату труда	5620	3 326	13
Отчисления на социальные нужды	5630	1 041	3
Амортизация	5640	500	-
Прочие затраты	5650	15 053	16
Итого по элементам	5660	50 517	32
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	50 517	32

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



Руководитель **Сергеев Евгений Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2020 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	-	276	(234)	-	42
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Сергеев Евгений Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «Специализированный застройщик «ГК АТЛАНТ»
за 2019 год**

Г.ТЮМЕНЬ

1 Общая информация

1.1 Общая информация об ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант»

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ГК Атлант» (сокращенное фирменное название – ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. (В соответствии с требованиями законодательства 19 марта 2019 года внесены изменения в Единый государственный реестр юридических лиц в части наименования юридического лица. До 19 марта 2019 года - наименование ООО «ГК Атлант»)

Юридический адрес Общества: 625051, г.Тюмень, ул.Пермякова, 57, офис 6

Единственным участником Общества и, соответственно, владельцем 100% доли в уставном капитале является Сергеев Евгений Владимирович.

Бенефициарным владельцем Общества является Сергеев Евгений Владимирович.

Среднесписочная численность работающих в ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант» в 2019 году 22 человека

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тыс.рубл.

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий.

ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант» является генеральным подрядчиком при строительстве жилых домов

Находится на упрощенной системе налогообложения.

2 Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету РФ.

Отступлений от установленных методов бухгалтерского учета Обществом не допускалось.

Изменения в учетную политику Общества в 2019 году не вносились.

Общество подлежит обязательному аудиту, согласно Федеральному закону Федеральный закон от 30 декабря 2004 г. N 214-ФЗ, статья 3, часть 5.

2.3 Формы отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества формируется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составление отчетности.

Общество утверждает формы бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе форм, рекомендованных Минфином России приказом от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в ПБУ 4/99. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

В бухгалтерском балансе, отчете об изменении капитала по каждому числовому показателю данные приводятся за отчетный и предыдущий год, и также за год, предшествующий предыдущему отчетному году.

В отчете о финансовых результатах, отчете о движении денежных средств показатели приводятся за два года - отчетный и предыдущий.

Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность за месяц, квартал и год нарастающим итогом с начала отчетного года, при этом месячная и квартальная отчетность является промежуточной.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из Бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках.

При этом месячная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется в целях обеспечения информацией только внутренних пользователей организации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;

Приложений к ним:

- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах и пояснений к отчетности в табличной и текстовой форме.

Табличная и текстовая форма пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах утверждается в составе приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учета.

В Бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в графе «Пояснения» указываются номер соответствующего пояснения в табличной форме к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности датой считается последний день отчетного периода. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отчетным периодом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно. Данные представляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Информация о чистых активах Общества в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в бухгалтерском балансе в разделе «Справочно». Информация о чистых активах Общества в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается так же в Отчете об изменениях капитала.

Настоящая отчетность подписывается руководителем Сергеевым Евгением Владимировичем

Общество предоставляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с учредительными документами участнику Общества, а также территориальным органам статистики по месту их регистрации. Другим органам исполнительной власти, банкам и иным пользователям бухгалтерская (финансовая) отчетность предоставляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.4 События после отчетной даты

Учетная политика

Факты хозяйственной деятельности могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Событие после отчетной даты, произошедшее в период после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, признается существенным, если оно составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса за отчетный год или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах.

Фактов хозяйственной деятельности Общества, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, не было. Неоконченных судебных разбирательств нет.

2.5 Оценочные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности

Учетная политика

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Аналитический учет оценочных обязательств ведется в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;

Существенная информация

Состав оценочных обязательств (стр. 1540 Бухгалтерского баланса):

Наименование	Остаток на 01.01.2019	Начислено	Использовано	Остаток на 31.12.2019
Оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков	0	276	234	42

3 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства

Учетная политика

В составе основных средств учитываются активы, единовременно отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, исходя из способа их поступления.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств, с первого числа месяца, следующего за месяцем их принятия к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производится.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте п. 4 ПБУ 6/01 и стоимостью в размере не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на отдельном 10 «Материалы».

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды (доход) организации.

Пояснения о структуре основных средств даны в п. 2.1 «Пояснения к отчету об изменениях капитала» данных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе основных средств отражены объекты долевого строительства на сумму 74873 тыс. руб.

Наличие арендованных основных средств: На счете 001 Общество учитывает арендованные транспортные средства /

3.2 Финансовые вложения

Учетная политика

В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие единовременно условиям, приведенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (далее – ПБУ 19/02).

Предоставленные другим организациям займы, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета.

Для целей отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений в 2019 году не создавался в связи с отсутствием условий для его создания.

3.3 Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из способа их поступления в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

При отпуске или ином выбытии материалов (сырья и т.п. ценностей) их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка). Оценка материалов на конец отчетного периода производится по их средней себестоимости.

Существенная информация

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2019 году не создавался ввиду отсутствия условий для создания данного вида резерва.

По строке «Запасы» отражены суммы затрат на строительство квартир, построенных за счет организации и готовых для реализации по договорам купли-продажи.

3.4 Капитал

Пояснения о структуре капитала даны в п. 5 «Пояснения к отчету об изменениях капитала» данных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Займы и кредиты, полученные и расходы по займам и кредитам

Учетная политика

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отражаются в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.1510) по заемным средствам на 31.12.2019г. составляет 26 759 тыс. руб., в том числе:

- основной долг 26 759 тыс.руб.

- проценты к уплате 0 тыс.руб.

Срок возврата займа по условиям договора определен моментом истребования денежных средств займодавцем.

3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской и кредиторской задолженности, суммах резервов сомнительных долгов раскрыта в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» отчета Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2019 нет.

В течение 2019 года Общество не создавало резерв по сомнительным долгам по причине отсутствия условий для создания данного резерва.

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты с Застройщиком по выполненным работам в качестве генерального подрядчика на объектах капитального строительства строительства

Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» соответственно.

Для целей бухгалтерского учета доходами и расходами от обычных видов деятельности Общество признает выручку и расходы, связанные с продажами по основной деятельности, в том числе по видам продаж

- от продажи работ, услуг на момент подписания актов приема-передачи выполненных работ
- расходы по основной деятельности принимаются на момент оприходования товаров и услуг

Учет доходов ведется в разрезе видов деятельности и строительных проектов.

Общехозяйственные расходы по итогам месяца списываются на счет 90 «Продажи» по видам продаж (видам деятельности).

Общехозяйственные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально выручке по каждому виду деятельности

Оплата дебиторской задолженности в 2019 году производилась денежными средствами, а также путем проведения взаимозачета.

4.2 Прочие доходы и расходы

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В составе прочих доходов учтены –проценты по депозитным счетам

В составе прочих расходов учтены – налоги и сборы, банковские услуги по ведению расчетного счета

4 Пояснения к отчету об изменении капитала

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2019 составляет 10 000 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 01.01.2019 составляет 71 026 тыс. руб.

В течение 2019 года нераспределенная прибыль увеличилась на размер чистой прибыли, полученной в 2019 году на сумму 90 621 тыс. руб. Таким образом, по состоянию на 31.12.2019 нераспределенная прибыль составила 161 646 тыс. руб.

5 Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Основными потоками денежных средств за 2019 год являются текущая деятельность Общества, связанная с выполнением обязательств застройщика

Специальные пояснения

5.1 Информация о существенных ошибках

Учетная политика

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет свыше 500 миллионов рублей или более 5 процентов от показателя соответствующей статьи Бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) Отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Существенных ошибок прошлых лет не выявлено.

5.2 Информация о связанных сторонах

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях.

Перечень связанных сторон:

п/п	Наименование связанной стороны	Должность//доля//сфера деятельности
Основной управленческий персонал		
1	Сергеев Евгений Владимирович	Директор
Основное хозяйственное общество		
2	-	-
Дочерние хозяйственные общества		
3	-	-
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием		
4	ООО «Специализированный застройщик «СК Атлант»	строительство

ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год
(в тысячах рублей, если не указано иное)

Другие связанные стороны		
5	ООО «УК Атлант»	коммунальные услуги
6	ООО «Специализированный застройщик «Атлант»	строительство

Юридические лица, в котором Общество имеет более чем 20% уставного капитала:

Операции и расчеты со связанными сторонами за 2018 и 2019 гг. приведены в таблице:

Вид операции	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	Другие
2019 год				
Реализация продукции, товаров, услуг			142027	
Приобретение товаров и услуг				
Получение займов			42750	
2018 год				
Реализация продукции, товаров, услуг			71100	
Приобретение товаров и услуг				
Получение займов			15671	

Стоимостные показатели по не завершенным операциям на начало, и конец отчетного периода приведены в таблице:

ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год
(в тысячах рублей, если не указано иное)

Показатели	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	Другие связанные стороны
На 31.12.2018 года				
Дебиторская задолженность	-	-	71100	-
Кредиторская задолженность	-	-		-
Займы полученные	-	-	15671	
На 31.12.2019 года				
Дебиторская задолженность	-	-	141501	
Кредиторская задолженность	-	-		
Займы полученные	-	-	23030	

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям в соответствии с договором, форма расчета – безналичная.

7.3 Информация по основному управленческому персоналу:

Виды выплат основному управленческому персоналу	Сумма, тыс. руб.
1. Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	
Оплата труда за отчетный период	156
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	65
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	13
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-

2. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	-

Информации о прекращаемой деятельности нет.

7.4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности общества в соответствии с информацией Минфина РФ от 14.09.2012 № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества: риск ликвидности, риски, связанные с изменением налогового законодательства, репутационные риски.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности дольщиков.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его дольщиков, покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

ООО «Специализированный застройщик «ГК Атлант»
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год
(в тысячах рублей, если не указано иное)

Директор

Сергеев Е.В.

31 марта 2020 г.

