

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «АТЛАНТИКС» за 2019 г.

1 Сведения об Обществе.

Наименование общества:

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «АТЛАНТИКС».

Сокращенное наименование на русском языке: ООО «АТЛАНТИКС».

Полное наименование на английском языке: «ATLANTICS» Private Company Limited

Место нахождения и почтовый адрес

Юридический адрес: 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 163

Фактический адрес: 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 163

Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Дата регистрации: 30.07.2010 г.

ОГРН: 1102536008123

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной Налоговой службы по Ленинскому району г. Владивостока

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 2536231980 КПП 253601001

Сведения об участниках Общества и их доля в Уставном капитале:

- Юридическое лицо: Компания «Тайм Гарден Лимитед» - 48% - 148 509 900,00 рублей;
- Физическое лицо: Николаева Раиса Семеновна – 51% - 76 505 100,00 рублей;
- Юридическое лицо: ООО «Центр недвижимости» - 1% - 1 500 100,00 рублей.

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Кадровая политика:

Численность сотрудников - один человека.

Фонд оплаты труда управленческого персонала за 2019 г. – 1 626 тыс. рублей.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых им содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2019 г. Инвентаризация проведена в соответствии с приказом № 1-ИНВ от 21.10.2019 г. Излишек и недостач по результатам проведенной инвентаризации не выявлено. (Приказ 1 от 17.01.2019 г.)

В отчете о движении денежных средств:

- НДФЛ в сумме 171 тыс. рублей и страховые взносы в сумме 407 тыс. рублей включены в показатель строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников»,
- НДС в сумме 1 541 тыс. руб. включён в показатель строки 4119 «Прочие поступления от текущих операций».

Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, утверждена приказом руководителя № 6 от 25 декабря 2016 года. В 2018 году были внесены изменения в учетную политику приказом руководителя № 6/1 от 31.10.2018 г., а именно:

ООО «Атлантикс» вправе привлекать денежные средства граждан и юридических лиц для долевого строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и руководствуясь нормами Федерального Закона № 214-ФЗ от 30.12.2004 г. «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации».

Для учета задолженности по полученным денежным средствам в рамках договоров долевого участия используется счет 76 субсчет 6 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками» в разрезе по участникам долевого строительства и заключенным договорам долевого участия.

Задолженность, возникшая у предприятия при получении финансирования в рамках договоров долевого участия до момента исполнения обязательств по ним, в бухгалтерской отчетности отражается:

* в бухгалтерском балансе: по строке 14501 «Обязательства перед дольщиками»;

* в отчете о движении денежных средств: по строке 4219 «Прочие поступления денежных потоков от инвестиционной деятельности».

Исправления существенных ошибок в 2019 году не было.

Основные положения учетной политики.

Состав и оценка основных средств.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, согласно ПБУ 6/01

Активы стоимостью в пределах лимита, но не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (за исключением объектов основных средств, полученных по лизингу и с отраженной в балансе выкупной стоимостью менее 40 000 рублей).

- Оценка основных средств:
- по основным средствам, приобретенным за плату (в том числе бывшим в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение, изготовление (за исключением НДС и иных возмещаемых налогов).
- не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.
- затраты на государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и иные аналогичные расходы, осуществленные после принятия объекта основных средств к учету, списываются в качестве текущих расходов.
- затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению или строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива.
- полученное по лизингу имущество учитывается в соответствии с условиями договора.

Объекты основных средств, выкупленные по окончании договора лизинга, отражаются в балансе по выкупной стоимости (без учета НДС). В месяце выкупа объекта основного средства в бухгалтерском учете отражаются следующие бухгалтерские проводки:

Устанавливается срок полезного использования и утверждается генеральным директором ООО «АТЛАНТИКС» исходя из срока, установленного Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г № 1) и нормативно-правовых и других ограничений использования объекта (срок аренды). Приобретая объекты основных средств, бывшие в употреблении, предприятие определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками (п. 20 ПБУ 6/01).

Для всех объектов основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Незавершенные капитальные вложения.

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств (включая документы, подтверждающие государственную регистрацию объектов недвижимости в установленных законодательством случаях) затраты на строительные-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты, а также объекты капитального строительства до ввода в постоянную эксплуатацию.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам, понесенным предприятием, в т. ч. по фактическим затратам для застройщика (инвестора).

На предприятии учет затрат и калькулирования себестоимости капитальных вложений ведется позаказным методом. При вводе жилого дома в эксплуатацию и списании средств долевого финансирования финансовый результат в целях налогообложения определяется по всему объекту в целом. Жилые дома, построенные за счет средств долевого участия, не являются объектом государственной регистрации и не принимаются к бухгалтерскому учету в составе основных средств. В связи с этим, стоимость выполненных строительными-монтажными работ не включается в расходы, принимаемые к вычету через амортизационные отчисления.

Доля «входного» НДС (сумма налога, уплаченная заказчиком-застройщиком поставщикам за приобретенные материальные ценности, а также подрядным организациям за выполненные СМР по строительству жилого дома) относится на фактическую стоимость построенного жилого дома и затем распределяется пропорционально площади передаваемого каждому инвестору части построенного объекта: на фактическую стоимость квартир построенных за счет собственных средств и на фактическую стоимость квартир построенных за счет средств инвесторов (дольщиков).

Финансовый результат определяется в целом по объекту строительства – многоквартирному жилому дому (в том числе имеющему встроенные офисные, торговые и иные помещения, а также предусмотренную планировкой автостоянку) и на момент получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы организации принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. По запасам, приобретенным в обмен на другое имущество (кроме денежных средств), фактическая себестоимость определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей). При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, стоимость МПЗ, полученных по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами, определяется исходя из цены, по которой в сравниваемых обстоятельствах приобретаются аналогичные МПЗ.

Учет расходов организации

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

– расходы по обычным видам деятельности;

– прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Косвенные расходы распределяются пропорционально сумме заработной платы работников, занятых в процессе производства конкретного вида.

Для целей бухгалтерского учета затраты на производство учитываются позаказным методом, т.е. все прямые затраты учитываются в разрезе установленных статей калькуляции по отдельным заказам на выполнение строительных работ, остальные затраты учитываются по местам их возникновения и включаются в себестоимость отдельных заказов соответствии с установленным методом распределения.

Доходы организации

Доходы, в зависимости от их характера, условия получения и направления деятельности организации, подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

К бухгалтерскому учету выручка принимается в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Устанавливается порядок признания выручки в целях ведения бухгалтерского учета по начислению (ПБУ 9/99).

Учет договоров инвестиционного характера

ООО «АТЛАНТИКС» в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и руководствуясь нормами Федерального Закона № 39-ФЗ от 25.02.1999 г. «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» вправе привлекать инвестиционные средства третьих лиц с целью финансирования текущего капитального строительства предприятия.

Для учета задолженности по полученным инвестиционным средствам используется счет 76 субсчет 9 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в разрезе по инвесторам и заключенным инвестиционным контрактам.

Задолженность, возникшая у предприятия при получении финансирования в рамках инвестиционных контрактов до момента исполнения обязательств по ним, в бухгалтерской отчетности отражается:

- в бухгалтерском балансе: по строке 1230 «дебиторская задолженность»;
- в отчете о движении денежных средств: по строке 4219 «прочие поступления денежных потоков от инвестиционной деятельности».

Учет договоров долевого участия

ООО «АТЛАНТИКС» вправе привлекать денежные средства граждан и юридических лиц для долевого строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и руководствуясь нормами Федерального Закона № 214-ФЗ от 30.12.2004 г. «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации».

Для учета задолженности по полученным денежным средствам в рамках договоров долевого участия используется счет 76 субсчет 6 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками» в разрезе по участникам долевого строительства и заключенным договорам долевого участия.

Задолженность, возникшая у предприятия при получении финансирования в рамках договоров долевого участия до момента исполнения обязательств по ним, в бухгалтерской отчетности отражается:

- в бухгалтерском балансе: по строке 14501 «Обязательства перед дольщиками»;
- в отчете о движении денежных средств: по строке 4219 «Прочие поступления денежных потоков от инвестиционной деятельности».

Налог на прибыль

- Исчисляются авансовые платежи по налогу на прибыль ежеквартально по итогам отчетного периода. В соответствии с п. 3 ст.286 НК РФ предприятие оплачивает только ежеквартальные платежи.
 - Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются 1 квартал, первое полугодие, 9 месяцев. Задолженность перед бюджетом по авансовым платежам налога на прибыль начисляется.
 - Система исчисления налоговой базы при расчете налога на прибыль определяется на основе порядка группировки и отражения объектов и хозяйственных операций одновременно в бухгалтерском и налоговом учете организации.
 - Регистры бухгалтерского учета являются одновременно учетными регистрами налогового учета.
 - Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 (ста тысяч) рублей, также имущество, полученное по лизингу и с отраженной в балансе выкупной (первоначальной) стоимостью менее 100 000 рублей.
 - Приобретенные объекты амортизируемого имущества, бывшие в употреблении, включаются в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были включены у предыдущего собственника.
 - Установить линейный метод начисления амортизации для каждого объекта амортизируемого имущества (п. 3 ст. 259 НК РФ).
 - По зданиям, сооружениям, передаточным устройствам, входящим в 8- 10 амортизационные группы, независимо от срока ввода в эксплуатацию этих объектов, установить линейный метод начисления амортизации (п. 3 ст.259 НК РФ).
 - Расходы на производство и реализацию подразделяются на (п.1 ст.318 НК РФ):
 - прямые расходы:
 - стоимость материальных ценностей, отпущенных непосредственно на производство продукции определенного вида;
 - расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно изготовлением продукции определенного вида;
 - начисления на оплату труда работников, занятых непосредственно изготовлением продукции определенного вида в виде страховых взносов, направляемых во внебюджетные фонды (с учетом отраслевых особенностей);
 - сумма амортизации по основным средствам, используемым непосредственно для производства продукции (работ, услуг);
 - косвенные расходы (иные расходы, не вошедшие в перечень прямых).
- При оказании услуг сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, относится на уменьшение доходов в полном объеме без распределения на остатки незавершенного производства.

2 Финансово-хозяйственная деятельность.

Основной вид деятельности: Строительство зданий и сооружений

Строящийся объект: «Общественно-жилой комплекс «Тополиная Аллея» по Океанскому проспекту 52-58 г. Владивостоке. 1 и 2 этапы строительства».

Генеральный подрядчик строительства объекта: ООО «АТЛАНТИКС КОНСТРАКШН»

Основные средства на балансе на 31.12.2019 г на сумму 16 757 тыс. руб., в т. ч.:

- земельный участок, кадастровый номер 25:20:170101:280, категория земель: земли населенных пунктов,

разрешенное использование: для индивидуальной жилой застройки,

общая площадь участка 3 000 кв. м.

адрес местонахождения: Приморский край, Хасанский р-н, с. Перевозное, пер. Приозерный, д. 4Б,

балансовая стоимость – 450 тыс. руб.

– земельный участок, кадастровый номер 25:28:020005:43,

категория земель: земли населенных пунктов,

разрешенное использование: для завершения строительства и дальнейшей эксплуатации общественно-жилого комплекса,

общая площадь участка 7 126 кв. м.

адрес местонахождения: Приморский край, г. Владивосток, проспект Океанский, д. 54а

балансовая стоимость – 16 017 тыс. руб.

– машины и оборудование – 290 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы 253 616 тыс. руб.

Состоят из вложений во внеоборотные активы, отражаются на 08 счете при строительстве объектов Основных средств «Общественно-жилой комплекс «Тополиная Аллея» по Океанскому проспекту 52-58 г. Владивостоке». Также в 2019 год подал заявку на создание нематериального актива – регистрацию товарного знака «Атлантикс сити».

НДС при строительстве основных средств – 47 тыс. руб.

по МПЗ – 3 тыс. руб.

по услугам – 41 тыс. руб.

Дебиторская задолженность 838 025 тыс. руб. из нее основная:

– по расчету с поставщиками и подрядчиками - предоплата по договорам поставок, работ и услуг, связанных со строительством объекта и благоустройством:

– ООО «АТЛАНТИКС КОНСТРАКШИН» - 666 138 тыс. руб.

– МУПВ «ВПЭС» - 8 594 тыс. руб.

– КГУП «Приморский водоканал» - 1 113 тыс. руб.

– по расчету с прочими дебиторами и кредиторами - задолженность по оказанным агентским услугам ООО «АТЛАНТИКС» и ООО «Инвест Групп» в сумме 1 188 тыс. руб.

Оплата взноса в Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства 67 тыс. руб.

Отражена задолженность дольщиков по заключенным договорам долевого участия – 168 550 тыс. руб.

Был создан резерв по сомнительным долгам (приказ № 9 от 23.12.2019 г., протокол заседания действующей комиссии № 1 от 25.12.2019 г.) в сумме 10 803 629, 43 руб. За счет резерва была списана дебиторская задолженность на общую сумму 1 925 355,93 руб. По состоянию на 31.12.2019 г. в бухгалтерском учете на счете 63 числится величина резерва по сомнительным долгам в размере 18 613 549,43 руб.

Контрагенты	По данным на 31.12.2019 г.
ВПЭС МУПВ	8 594 100,13
Гончаренко Полина Сергеевна	19 740,00
ОКТОПУС ООО РПК	128 320,00
ПКК МОДЕРН ИНЖИНИРИНГ СИСТЕМС ООО	846 871,79
ПОЛОСАТЫЙ СЛОН ООО	2 692,94
ПРИМОРСКИЙ ВОДОКАНАЛ КГУП	1 111 853,77
СТРОЙ ПРОЕКТ ООО	100 050,80
СТРОЙАЛЬЯНС ООО	7 809 920,00
Итого	18 613 549,43

Денежные средства на 31.12.2019г.

– 51 счет – 21 тыс. руб.

– 52 счет – 0 тыс. руб. (0 тыс. дол.)

Отложенные налоговые активы образовались в результате полученных убытков в 2019 г.

Кредиторская задолженность:

по расчету с поставщиками и подрядчиками - предоплата по договорам поставок, работ и услуг, связанных со строительством объекта и благоустройством – является текущей;

Полученные займы предоставлены на 31.12.2019г.

Компанией «Тайм Гарден Лимитед» («Thyme Garden Limited»):

– договор 1 % займа б/н от 09.10.2012г. (валюта договора – рубль):
сумма займа 703 000 тыс. руб.; проценты по займу 52 056 тыс. руб.

– договор займа 1 от 12.08.2014г. (валюта договора – рубль):
сумма займа 101 064 тыс. руб.; проценты по займу 6 253 тыс. руб.

Николаева Р. С.

– договор займа 1 от 30.11.2011 – 4 300 тыс. руб.

ООО Реал-Сервис

– проценты по договору займа №01А/15 от 12.10.15 (5,5%), 567 тыс. руб.

ООО Империял

– проценты по договору займа №02А/15 от 23.11.15 (5,5%), 556 тыс. руб.

Сумма основного долга по договорам займов и начисленных процентов отражена в бухгалтерском балансе по строке 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства».

Инвестиционные контракты:

ООО «Владпроект-Сервис»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-14 от 22.07.2016 – 25 885 тыс. руб.

ООО «Восток-Лайн»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-5 от 22.07.2016 – 40 331 тыс. руб.

ООО «Восточный берег»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-4 от 22.07.2016 – 48 653 тыс. руб.

ООО «Империял»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-13 от 22.07.2016 – 41 161 тыс. руб.

ООО «Легат»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-15 от 22.07.2016 – 42 682 тыс. руб.

ООО «Реал-Сервис»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-12 от 22.07.2016 – 45 786 тыс. руб.

ООО «Партнер»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-8 от 22.07.2016 – 43 829 тыс. руб.

ООО «Сити-Маркет»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-10 от 22.07.2016 - 21 197 тыс. руб.

ООО «Стингер»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-11 от 22.07.2016 – 31 674 тыс. руб.

ООО «Торговый дом Владивосток»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-2 от 21.06.2016 - 6 025 тыс. руб.

ООО ПКФ «Тихий океан»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-9 от 22.07.2016 – 11 245 тыс. руб.

ООО «Ситибилборд»

Инвестиционный контракт № АТ-2017/ТА-1 от 18.01.2017 – 11 410 тыс. руб.

ООО «Центр Недвижимости»

Инвестиционный контракт № АТ-2016/ТА-3 от 22.07.2016 - 10 479 тыс. руб.

Финансовые вложения

Candiva Investments Limited

Договор займа от 20.12.2019 г. – 1 496 тыс. руб.

ООО «Строй Проект»

Договор процентного займа № 1 от 16.12.2019 г. – 2 999 тыс. руб.

Договоры участия в долевом строительстве

Николаева Раиса Семеновна

Договор № 01 от 19.12.2018 - 5 605 тыс. руб.

Договор № 02 от 26.04.2019 - 4 875 тыс. руб.

Договор № 03 от 26.04.2019 - 4 875 тыс. руб.

Договор № 04 от 26.04.2019 - 5 605 тыс. руб.

Договор № 05 от 26.04.2019 - 4 865 тыс. руб.

Договор № 06 от 26.04.2019 - 5 570 тыс. руб.

Договор № 07 от 26.04.2019 - 4 865 тыс. руб.

Договор № 08 от 26.04.2019 - 5 570 тыс. руб.

Договор № 09 от 26.04.2019 - 5 570 тыс. руб.

Договор № 10 от 07.06.2019 - 8 830 тыс. руб.

Договор № М/М 1 от 22.05.2019 - 30 360 тыс. руб.

Договор № М/М 2 от 31.05.2019 - 24 280 тыс. руб.

ПАРТНЕР ООО

Договор № М/М 3 от 31.05.2019 - 57 680 тыс. руб.

Открытые расчетные счета в банках:

Филиал ББР Банка (ПАО) в г. Владивосток:

- рублевый 40702810400010000763
- валютный 40702840700010000763
- валютный транзитный 40702840000011000763

Итоги финансово-хозяйственной деятельности

В 2019 году ООО «АТЛАНТИКС» несло затраты, связанные с исполнением обязанностей по договорам с поставщиками и подрядчиками.

Итог финансово-хозяйственной деятельности Общества - Убыток, который образовался от внереализационных операций, связанных с начисленными процентами по валютным займам, а также списанием дебиторской задолженности в связи с истекшим сроком исковой давности.

Структура баланса ООО «АТЛАНТИКС»: (%%)

Статьи баланса	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Актив		
I. Внеоборотные активы:		
Нематериальные активы	0,00	0,00
Основные средства	22,63	25,79
Отложенные налоговые активы	6,79	7,71
Прочие внеоборотные активы	0,00	0,00
Итого по разделу I	29,42	33,50
II. Оборотные активы:		
Запасы	0,04	0,03
Налог на добавленную стоимость	0,01	0,00
Дебиторская задолженность	70,15	66,46
Денежные средства	0,00	0,00
Финансовые вложения	0,38	0,00
Прочие оборотные активы	0,01	0,01
Итого по разделу II	70,58	66,50
БАЛАНС	100,00	100,00
Пассив		
III. Капитал и резервы		
Уставный капитал	12,56	14,43

Непокрытый убыток	-35,03	-38,19
Итого по разделу III	0,00	-23,76
IV. Долгосрочные обязательства		
Заемные средства	72,64	82,91
Отложенные налоговые обязательства	0,10	0,11
Обязательства перед участниками долевого строительства	14,11	0,00
Итого по разделу IV	86,85	83,01
V. Краткосрочные обязательства		
Заемные средства	0,00	0,00
Кредиторская задолженность	35,61	40,74
Оценочные обязательства	0,01	0,01
Итого по разделу V	35,62	45,94
БАЛАНС	100	100

Существенные расходы ООО «АТЛАНТИКС» в 2019 г. связаны с исполнением обязательств по договорам с поставщиками на общую сумму 74 381 тыс. руб.

В составе финансовых обязательств ООО «АТЛАНТИКС» есть займы, которые привлечены Обществом с целью пополнения оборотных средств для осуществления основной деятельности.

В составе займов есть рублевые займы от аффилированного лица:

Учредитель Общества - Компания «Тайм Гарден Лимитед» («Thyme Garden Limited»)

3 Аффилированные и взаимозависимые лица:

Компания «Тайм Гарден Лимитед» («Thyme Garden Limited»), Британские Виргинские острова, Тортола.

Представитель по доверенности Полуднев Денис Николаевич.

4. Информация о связанных сторонах

Участник Общества Компания «Тайм Гарден Лимитед» является таковым только по отношению к Обществу.

Руководитель Общества Плешко Михаил Григорьевич, сумма выплаченного вознаграждения за 2019 г. составила 264 868,52 руб. 13 марта 2020 г. Общим собранием участников Общества было принято решение о смене руководителя Общества. Им стал Яковлев Сергей Константинович. За 2019 г. его сумма вознаграждения составила 0 руб.

5. События, произошедшие после отчетной даты

На дату составления бухгалтерской отчетности заявляем об отсутствии событий после отчетной даты, которые, по мнению руководства, оказывает существенное влияние.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не имеет по состоянию на 31.12.2019 г. разногласий с налоговыми органами.

По состоянию на 31.12.2019 г. у Общества не имеются выданные поручительства.

7. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Фактов, которые могли бы влиять на непрерывность деятельности руководством Общества в качестве существенных, не установлено. Прекращение деятельности не предполагается. Несмотря на то, что чистые активы отрицательные, руководство Общества считает, что данное обстоятельство не влияет на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно и считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Общество предполагает вести свою деятельность непрерывно и дальше. Текущие отрицательные активы сформировались из-за того, что ООО «АТЛАНТИКС» является компанией-застройщиком, в настоящий момент осуществляется строительство общественно-жилого комплекса «Тополиная аллея», расположенного по адресу: Приморский край, г. Владивосток, Океанский проспект 52-58. До настоящего момента

строительство данного объекта осуществлялось за счет собственных и заемных средств компании. Однако руководством компании ввиду сложившейся ситуации было принято решение о начале работ в соответствии с Федеральным Законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» и привлечении денежных средств дольщиков. Привлечение денежных средств от участников долевого строительства повлечет за собой увеличение активов Общества, формирование выручки от реализации данного объекта по завершению строительства и ввода его в эксплуатацию. Ориентировочный срок ввода в эксплуатацию объекта, а также признание выручки согласно проектной декларации – 4 квартал 2021 г. До указанной даты Общество будет нести убытки в сумме фактически понесенных затрат на строительство данного объекта. На текущий момент Обществом заключены договоры инвестиционного характера, по которым идет текущее финансирование деятельности. Первый договор долевого участия был зарегистрирован в 1 квартале 2019 г. Также в 2018 г. был разработан бюджет по продажам жилых помещений на объекте.

8. Прочая информация

- Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте нет.
- Государственной помощи в 2019 году нет.
- Прекращаемой деятельности нет.
- Участия в совместной деятельности нет.
- Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет, рисков хозяйственной деятельности нет.
- Общество ведет свою хозяйственную деятельность в соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты».
- Общество является плательщиком взносов за загрязнение окружающей среды, в связи с чем предоставляет в контролирующие органы соответствующую отчетность.
- Общество не совершало в 2019 г. сделок, которые признаются контролируруемыми в соответствии с п.2 ст. 105.14 НК РФ.

Генеральный директор
30.03.2020 г.



С. К. Яковлев