ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2020 год

ООО «Форест»

ИНН 5407465400 КПП 540201001

ООО "Форест"
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "Форест", сокращенное наименование согласно уставу – ООО "Форест"», ИНН 5407465400, (далее Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 03 июня 2011 года. Общество зарегистрировано по адресу: 630001, город Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, офис 316.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2020 год составила 23 человека.

Основным видом деятельности ООО "Форест" в 2020 году является деятельность генерального подрядчика в строительстве.

Единоличным исполнительным органом Общества является Ермаков Михаил Сергеевич - Директор ООО "Форест".

Совету директоров в 2020 году вознаграждение не выплачивалось, директору выплачивалось вознаграждение по оплате труда (за минусом НДФЛ) в сумме 3 007 тыс. руб.

На 31.12.2020 года конечными контролирующими бенефициарами Общества являются:

№ п/п	Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
	ФИО	Доля в уставном капитале	№ телефона	Адрес электронной почты
`1	Саньков Сергей Юрьевич	33,3%	-	-
2	Бурдэ Алексей Борисович	33,3%	203-41-06	Burde@akd54.ru
3	Шабалин Артем Владимирович	33,3%	203-41-06	autolic@yandex.ru

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной на 2015 г., согласно приказа № 80 от 30.12.2019 г. и дополнений по приказу № 79 от 30.12.2019г.

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В 2020 году не применялся Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Изменения в учетную политику в связи с использованием данного стандарта будут применяться с 01.01.2021 года перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Основные средства

В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Основные средства объединяются в следующие амортизируемые группы:

- первая группа - все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно;
- вторая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно;
- третья группа - имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно;

- четвертая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно;
- пятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно;
- шестая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно;
- седьмая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно;
- восьмая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно;
- девятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно;
- десятая группа - имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет.

По земельным участкам и объектам жилищного фонда амортизация не начисляется.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производилась.

На отчетную дату Общество на балансе имеет объектов основных средств на сумму 19 972 тыс. руб., в том числе:

- Земельный участок (101 кв.м., кадастровый номер 54:35:032195:45; по адресу г. Новосибирск, ул. Тимирязева, д. 58а) стоимостью 120 тыс.рублей;
- Административное помещение (839,7 кв.м., по адресу г. Новосибирск, ул. Тимирязева, д.58/1, 3 этаж) стоимостью 15 547 тыс. рублей;
- Трансформаторная подстанция (52,8 кв.м., по адресу г. Новосибирск, ул. Тимирязева, д. 58а) стоимостью 1 763 тыс. рублей.

На 31.12.2020г. Общество не имеет арендованных основных средств.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат Общества на их приобретение,
- приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определена как стоимость активов, переданных Обществом,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

При продаже и ином выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка выбывающих неэмиссионных ценных бумаг производится по фактической стоимости каждой бумаги.

На 31.12.2020г. в составе финансовых вложений в ООО "Форест" числятся:

- доля (100%) в уставном капитале ООО "Ривер"- в сумме 10 000 руб.;

- доля в уставном капитале АО "АК-Девелопмент" (100%) в размере 10 000 000 шт. акций на сумму 100 000 руб.

Финансовые вложения, по которым дата погашения обязательств позже 31.12.2021г., у организации на отчетную дату отсутствуют. Финансовые вложения сроком погашения ранее 31.12.2021 г. включены в состав краткосрочных финансовых вложений.

В Бухгалтерском балансе финансовые вложения раскрыты на 31.12.2020г. по следующей группе стр. 12401 - Предоставленные займы.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, организация должна осуществить проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Указанная проверка производится по всем финансовым вложениям организации, по которым наблюдаются признаки их обесценения.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Для формирования резерва под обесценение финансовых вложений утверждается следующий порядок:

1. Проверка финансовых вложений на предмет их обесценения проводиться не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Приказом Общества назначается комиссия для проведения проверки. Результаты проверки оформляются в виде отчетов по финансовым вложениям согласно приложений 1.1 и 1.2 к данному приказу.
2. ***Резерв под обесценение финансовых вложений (вкладов в уставные капиталы других организаций***), по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, создается в случае единовременного наличия на протяжении 3 (Трех) лет, включая отчетный год, следующих *признаков обесценения*:

- наличие устойчивого снижения расчетной стоимости финансовых вложений;
- учетная стоимость финансовых вложений существенно выше их расчетной стоимости;
- экономические выгоды (доходы) ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от финансовых вложений.

Резерв определяется как положительная разница между учетной стоимостью и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Под расчетной стоимостью финансовых вложений (вкладов в уставные капиталы других организаций) понимается стоимость доли ООО «Форест» в чистых активах организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады, по данным годовой финансовой отчетности таких организаций.

3. ***Резерв под обесценение финансовых вложений (предоставленных займов***) создается в случае наличия *одного из следующих признаков обесценения*:

- начата процедура ликвидации организации-заемщика: в этом случае расчетная стоимость финансовых вложений равна нулю;
- заемщик объявлен банкротом или по отношению к нему введено внешнее управление: в этом случае расчетная стоимость финансовых вложений равна нулю;
-задолженность по займу не погашена в установленные договором сроки и просрочка составляет 12 месяцев и более: в этом случае расчетная стоимость финансовых вложений определяется по формуле:

Расчетная стоимость = Учетная стоимость(1-n/36), где n – это количество месяцев просрочки.*

Если просрочка по займу составляет 3 года и более, в этом случае расчетная стоимость равна нулю.

В бухгалтерской отчетности стоимость финансовых вложений, по которым создался резерв, показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение (п. 38 ПБУ 19)

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020 году не создавался, в связи с отсутствием признаков обесценения финансовых вложений.

Материально-производственные запасы

Материалы, товары, готовая продукция учитываются соответственно на счётах 10 «Материалы», 41 «Товары», 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) (без использования счётов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»). Стоимость фактически поступивших в организацию и оприходованных товарно-материальных ценностей отражается на счётах по ценам установленным поставщиками МПЗ и отраженными в товарных накладных, прочих товаросопроводительных документах.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) в бухгалтерском учёте учитываются на отдельном субсчёте 10.12 «Транспортно-заготовительные расходы.

При отпуске всех видов материально-производственных запасов (сырья и материалов, товаров) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Возвратные отходы оцениваются по цене возможной реализации без учёта косвенных налогов.

В случае снижения стоимости запасов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Снижение стоимости может произойти в следующих ситуациях:

- запасы морально устарели;
- запасы полностью или частично потеряли первоначальное качество;
- текущая рыночная стоимость запасов или стоимость их продажи снизилась.

Резерв по снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям запасов. Величина такого резерва устанавливается на конец каждого отчетного периода. Определяется она следующим образом:

- если товары будут проданы по фиксированным ценам, величина резерва определяется как превышение стоимости товаров над стоимостью их реализации по данным ценам;
- если товары будут проданы по рыночным ценам, величина резерва определяется как превышение себестоимости товаров над рыночными ценами;
- если товары потеряли первоначальное качество, величина резерва определяется как превышение себестоимости товаров над стоимостью их возможной реализации.

Величина резерва в отношении запасов, отличных от товаров, определяется как превышение себестоимости запасов над их рыночными ценами.

В 2020 году резерв под снижение стоимости не создавался по причине отсутствия отличия стоимости товаров и материалов от рыночной стоимости.

По состоянию на 31.12.2020г. - стоимость материалов составила 36 291 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и прочими дебиторами.

Согласно учетной политике, в 2020 году в бухгалтерском учете создается Резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, срок оплаты которой просрочен более чем на 365 календарных дней. При этом Резерв начисляется в размере 100% от всей сумму просроченной задолженности более чем на 365 календарных дней.

Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если организация располагает сведениями о том, что взыскать ее нереально. Но при этом нет документальных оснований списать такой долг. Причем данное условие будет справедливо и для тех обязательств, срок по которым истек меньше чем 365 дней назад либо вовсе еще не наступил.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности раскрыта за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам (который в свою очередь на 31.12.2020г. составил 49 тыс. руб.).

Расчеты по договорам генерального подряда:

В Бухгалтерском балансе в отношении договоров строительного подряда, согласно п.26-29 ПБУ 2/2008, расчеты с покупателями и заказчиками отражаются свернуто с данными по счету 46.02 "Не предъявленная заказчику к оплате начисленная виртуальная выручка по незавершенным работам по договорам с длительным циклом" в разрезе договоров генерального подряда.

"Непредъявленная выручка" признается в размере выручки текущего отчетного периода проводкой Дт 46.02 Кт 90. Если договором предусмотрено выставление подрядчиком промежуточных счетов, то непредъявленная выручка в балансе уменьшается на сумму таких счетов. При этом проводка Дт 62 Кт 46 не формируется.

Согласно п.29 ПБУ 2/2008, если промежуточные счета выставлены на сумму, превышающую непредъявленную выручку (дебетовое сальдо счета 46), то на счете 46 формируется кредитовое сальдо. Эта величина отражается в пассиве баланса (строка 15202) в качестве обязательства "Задолженность перед покупателями и заказчиками". Данный показатель в бухгалтерском балансе показывается за минусом НДС (счет 76.АВ).

В случае, если авансовые платежи (счет 62.02) по договору генерального подряда не перекрывают сумму "Непредъявленной выручки" (счет 46.02) на отчетную дату, то дебетовый остаток по счету 46.02 отражается в составе дебиторской задолженности по строке 12307 "Не предъявленная заказчику к оплате начисленная виртуальная выручка по незавершенным работам по договорам с длительным циклом (Виртуальная выручка)". Так как в момент отражения в бухгалтерском учете актива в виде не предъявленной к оплате начисленной выручки обязательства по НДС у организации не возникает, то в балансе не предъявленная к оплате начисленная выручка показывается без НДС (76.Н).

Расчеты показателей строк 12307 и 15202, приведены в Приложениях 1 к Пояснительной записке.

Расчеты с подрядчиками по договорам субподряда, не предусматривающих поэтапной приемки и имеющих длительный цикл в бухгалтерском балансе, в рамках требований ПБУ 2/2008 пп.26-29, отражается свернуто между счетами 60.02 (Авансы выданные поставщикам и

подрядчикам" и 76.11 "Расчеты отложенные с субподрядными организациями" в разрезе договоров субподряда, за минусом НДС (76.ВА и 19.20).

Расчеты показателей строк 12301 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" и 15206 "Расчеты по выполненным, но не принятым СМР с длительным циклом с субподрядными организациями" приведены в Приложении 2 к Пояснительной записке.

Кредиты и займы полученные

Общество не осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365/366 дней.

Находящиеся в распоряжении Организации заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев до истечения указанного срока, отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных обязательств.

По состоянию на 31.12.2020г. сумма кредиторской задолженности по долгосрочным и краткосрочным договорам займа отсутствует.

По состоянию на 31.12.2020г. сумма кредиторской задолженности по процентам по договорам займа отсутствует.

Резерв на оплату отпусков

Организация в 2020г. ежемесячно начисляла резерв на оплату отпусков по следующей методике:

Ежемесячная сумма отчислений в резерв = (оклады сотрудников, согласно штатного расписания(1+ставки по страховым взносам/100 + ставка по травматизм/100)) / 29,4*2,33*

Формирование резерва на оплату отпусков в организации отражается на счёте 96.01 «Резервы предстоящих отпусков». На 31.12.2020 сумма резерва составила 72 тыс. руб. (стр. 1540 бухгалтерского баланса).

Обязательства выданные

На 31.12.2020 г. Общество имеет обязательства, выданные на сумму 2 279 млн. руб., в том числе:

1) Обязательства, выданные ООО УК «Сибиряк», Д.У. ЗПИФН «Белокаменный», на сумму 25 млн. рублей согласно Договору поручительства б/н от 01.08.2019г.:
   ООО «Форест» обязуется отвечать за исполнение АО «АКД-Холдинг» обязательств по Договору займа № 30/07-2019 от 01.08.2019г., заключенному между АО «АКД-Холдинг» и ООО УК «Сибиряк», Д.У. ЗПИФН «Белокаменный».
   Сумма займа предоставляется частями. Срок возврата займа до 31.12.2021г.
   Задолженность ООО «АКД-Холдинг» по договору займа № 30/07-19 от 01.08.2019г. на 31.12.2020г. составляет 26,98 млн. рублей, в том числе проценты в сумме 1,98 млн. руб.
2) Обязательства, выданные АО Газпромбанк, на сумму 830 млн. рублей согласно Договору поручительства № 2919-082-38428/2/п от 29.10.2019г.:
   ООО «Форест» обязуется солидарно с ООО «АКД-Мета» отвечать перед АО «Газпромбанк» за исполнение обязательств, возникших из Договора № 2919-082-38428 об открытии кредитной линии от 29.10.2019г., заключенного между АО «Газпромбанк» и ООО «АКД-Мета».

Лимит кредитной линии составляет 830 млн. рублей. Договор поручительства действует до 30.06.2025г.

На 31.12.2020 года задолженность ООО «АКД-Мета» по Договору № 2919-082-38428 об открытии кредитной линии от 29.10.2019г. оставляет 483,14 млн. рублей, в том числе начисленные проценты за пользование денежными средствами 12,76 млн. руб.

3) Обязательства, выданные АО Газпромбанк, на сумму 531 млн. рублей согласно Договору поручительства № 2920-054-38427/2/п от 28.07.2020г.:

ООО «Форест» обязуется солидарно с ООО Специализированный застройщик «АКД» отвечать перед АО «Газпромбанк» за исполнение обязательств, возникших из Договора № 2920-054-38427 об открытии кредитной линии от 28.07.2020г., заключенного между АО «Газпромбанк» и ООО Специализированный застройщик «АКД».

Лимит кредитной линии составляет 531 млн. рублей. Договор поручительства действует до 30.06.2026г.

На 31.12.2020 года задолженность ООО Специализированный застройщик «АКД» по Договору № 2920-054-38427 об открытии кредитной линии от 28.07.2020г. оставляет 165,58 млн. рублей, в том числе начисленные проценты за пользование денежными средствами 1,18 млн. руб.

4) Обязательства, выданные АО Газпромбанк, на сумму 893 млн. рублей согласно Договору поручительства № 2920-053-38427/2/п от 28.07.2020г.:

ООО «Форест» обязуется солидарно с ООО Специализированный застройщик «АКД» отвечать перед АО «Газпромбанк» за исполнение обязательств, возникших из Договора № 2920-053-38427 об открытии кредитной линии от 28.07.2020г., заключенного между АО «Газпромбанк» и ООО Специализированный застройщик «АКД».

Лимит кредитной линии составляет 893 млн. рублей. Договор поручительства действует до 30.06.2026г.

На 31.12.2020 года задолженность ООО Специализированный застройщик «АКД» по Договору № 2920-053-38427 об открытии кредитной линии от 28.07.2020г. оставляет 297,30 млн. рублей, в том числе начисленные проценты за пользование денежными средствами 1,13 млн. руб.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности в 2020 г., сложились в следующем составе:

Выручка (в тыс. руб.) без НДС, в том числе:	**630 041**
Работы по договорам генерального подряда	768 952
Виртуальная выручка по договорам генерального подряда	-148 077
Услуги технического заказчика	3 190
Услуги строительного контроля	3 569
Бухгалтерские услуги	2 407

Финансовый результат по долгосрочным договорам строительного подряда, согласно ПБУ 2/2008 признается ежемесячно расчетным путем в течение всего срока выполнения работ исходя из степени завершенности работ на отчетную дату и суммы прибыли, ожидаемой к получению по договору в целом.

Степень завершенности работ по договору ежемесячно определятся пропорционально объему выполненных работ в общем объеме работ, на основании промежуточных актов выполненных работ по форме № КС-2. Выручка по выполненным, но не принятым работам в течение периода исполнения договора отражается проводкой Дт 46.02 «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» – Кт 90.01.

В отношении долгосрочных договоров, для сближения бухгалтерского и налогового учета, аналогичный способ расчета дохода закреплен и в налоговом учете ООО "Форест".

Выручка по полному исполнению долгосрочных договоров строительного подряда, формируется на дату подписания акта (КС2, КС3, КС-11 либо прочих форм первичных документов, утвержденных условиями заключенных договоров).

При формировании суммы выручки и отражении ее на счётах бухгалтерского учёта, ранее начисленная Виртуальная выручка по данному договору строительства сторнируется. Выручка по договорам генерального подряда, предъявленная заказчикам в 2020 году, составила 768 952 тыс. рублей.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Формирование информации **о расходах по обычным видам деятельности** ведется на счетах 20, 25, 26

Расходы отчетного периода по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

Прямые расходы учитываются на счете 20.01 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы».

В соответствии с пунктом 7 ПБУ 10/99 «Расходы организации» и Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, расходы, непосредственно связанные с исполнением договоров, которые могут быть напрямую отнесены к каждому объекту учета, учитываются на счете 20.01 «Основное производство».

Расходы, связанные с выполнением работ по договорам строительного подряда, учитываются на счете 20.01 «Основное производство» по объектам учета. Под объектом учета следует понимать заключенные договора строительного подряда, по которому подрядчик формирует себестоимость выполняемых работ, признает выручку от реализации и определяет финансовый результат.

Прямые расходы, которые подрядчик несет при исполнении договора строительного подряда и которые подлежат возмещению заказчиком в цене договора, определяемые сметой, учитываются напрямую на счете 20.01 «Основное производство» в разрезе объектов учета по следующим статьям расходов:

- стоимость основных строительных материалов;
- стоимость строительно-монтажных работ, выполняемых подрядными организациями;
- эксплуатация строительной техники.

Общепроизводственные расходы, связанные с исполнением нескольких договоров строительного подряда, напрямую которые нельзя отнести на конкретный объект учета (договор строительства) - относятся к **косвенным расходам**.

Косвенные расходы отражаются на счете 25 «Общепроизводственные затраты» в разрезе статей затрат, таких как:

- заработная плата отдела капитального строительства;
- отчисления с ФОТ с заработной платы отдела капитального строительства;
- охрана строительной площадки;
- амортизация основных средств;
- материальные расходы
- транспортные расходы
- амортизация
- и другие расходы, возникающие в процессе деятельности службы капитального строительства.

Распределение косвенных расходов (счет 25) между объектами учета, отражаемыми на счете 20 «Основное производство», осуществляется ежемесячно пропорционально стоимости прямых расходов отраженных в учете за данный период в рамках исполнения договоров строительного подряда.

Потребление электроэнергии: условиями договоров генерального подряда, предусмотрена обязанность Заказчика по осуществлению временного электроснабжения строительной площадки и строительных механизмов генподрядной организации.

Потребляемая электроэнергия для общехозяйственных нужд Общества заложена в сумму арендной платы за помещение. ООО "Форест" не заключает отдельных договоров на электроснабжение.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

В соответствии с пунктом 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации» и Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Уставный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине установленной в Уставе Общества. Уставный капитал полностью оплачен и по состоянию на 31.12.2020г. составляет 10 тыс. руб.

Сведения о связанных сторонах

Сведения о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Общества за 2020 год, на деятельность которых оказывается значительное влияние:

ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА:

- Бурдэ А.Б. (акционер АО «АКД-Холдинг»);
- Шабалин А.В. (акционер АО «АКД-Холдинг»);
- Саньков С.Ю. (акционер АО «АКД-Холдинг»);

ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА:

- АО «АКД-Холдинг» (владеет 75 % долей в уставном капитале ООО «АКД-Мета», 100 % долей в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «АКД», 100 % долей в уставном капитале ООО «АКД-Кольцово»), директор Петров М. А.;
- ООО Специализированный застройщик «АКД» (владеет 99,9 % долей в уставном капитале ООО «Форест»), директор Петров М. А.;
- ООО «АКД-Мета», директор Петров М.А.;

- ООО «Твой Дом» (ООО «АКД-Мета» владеет 100% долей в уставном капитале ООО «Твой дом»), директор Петров М.А.;
- ООО «Ривер» (ООО «Форест» владеет 100% уставного капитала ООО «Ривер»), директор Петров М. А.;
- юридическое лицо АО «АК-ДЕВЕЛОПМЕНТ» (ООО «Форест» владеет 100 % уставного капитала АО «АК – Девелопмент»), генеральный директор Ермаков М.С.;
- юридическое лицо ООО «АКД-Кольцово», директор Петров М.А..

1.1) АО "АК-ДЕВЕЛОПМЕНТ"

ООО "Форест" владеет 100 % уставного капитала АО "АК-Девелопмент". Директором АО «АК-Девелопмент» является Ермаков Михаил Сергеевич.

На основании Дополнительного соглашения от 31.12.2018 года к Договору № АК-Д-30/06/17 от 30.06.2017г. аренды нежилых помещений ООО «Форест» с 01.01.2019г. предоставляет в аренду АО «АК-ДЕВЕЛОПМЕНТ» часть нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, этаж 3.

Согласно Решения единственного акционера № 20 от 07.08.2019г. ООО «Форест» в течение года с момента принятия настоящего решения произведет безвозмездный вклад в имущество АО «АК-Девелопмент» денежными средствами в размере 100 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020 года ООО «Форест» произвел безвозмездный вклад в размере 100 тыс. рублей.

Согласно Решения единственного акционера № 22 от 12.03.2020г. ООО «Форест» в течение года с момента принятия настоящего решения произведет безвозмездный вклад в имущество АО «АК-Девелопмент» денежными средствами в размере 300 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020 года ООО «Форест» произвел безвозмездный вклад в размере 135 тыс. рублей.

На 31.12.2020 года задолженностей между ООО "Форест" и АО "АК-ДЕВЕЛОПМЕНТ" по договорам нет. Образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" нет.

1.2) Ермаков Михаил Сергеевич является директором ООО «Форест» и директором АО «АК-Девелопмент», владеет 0,1 % уставного капитала ООО «Форест».

1.3) ООО "Ривер": ООО "Форест" владеет 100% уставного капитала ООО "Ривер". На 31.12.2020 года задолженность ООО «Ривер» по Договору займа № 18/09-Ф от 18.09.2019г. составляет 59 тыс. рублей.

На основании Дополнительного соглашения от 31.12.2018 года к Договору № Р-01/02/17 от 01.02.2017г. аренды нежилых помещений ООО «Форест» с 01.01.2019г. предоставляет в аренду ООО «Ривер» часть нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, этаж 3.

Образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" нет.

1.4) ООО Специализированный застройщик "АКД":

ООО "Форест" является дочерним обществом ООО Специализированный застройщик "АКД".

1.4.1) характер отношений в 2020 году:

1.4.1.1) ООО Специализированный застройщик "АКД" является заказчиком по договорам генерального подряда:

1) По строительству ЖК "Бавария" расположенного в Новосибирской области, Новосибирском районе, р.п. Краснообск, мкр. 7:

- Договор генерального подряда № 20-27 от 01.11.2017 г. на строительство многоквартирных жилых домов №№ 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27 (4-я очередь строительства) – строительство завершено, объект введен в эксплуатацию 16.12.2019г.;
- Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г. на строительство многоквартирных жилых домов №№ 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46 – строительство ведется.

2) По строительству ЖК "Спектр" расположенного в Новосибирской области, р.п. Кольцово, мкр. 9:

- Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.2020 г. на строительство многоквартирных жилых домов № 5 и № 6 и Трансформаторной подстанции «Комплекса малоэтажной жилой застройки по адресу: Новосибирская область, р.п. Кольцово, Микрорайон IX»: строительство ведется.
- Договор генерального подряда № Д-2 от 15.06.2017 г. на строительство многоквартирного жилого дома № 2 «Комплекс малоэтажной жилой застройки по адресу: Новосибирская область, р.п. Кольцово, Микрорайон IX»: строительство завершено, объект введен в эксплуатацию 23.06.2020г.;
- Договор генерального подряда № Д-4 от 16.05.2018 г. на строительство многоквартирного жилого дома № 4 с подземной автостоянкой «Комплекс малоэтажной жилой застройки по адресу: Новосибирская область, р.п. Кольцово, Микрорайон IX», строительство завершено, объект введен в эксплуатацию 23.06.2020г.;

1.4.1.2) ООО «Форест» для ООО Специализированный застройщик "АКД" оказывал услуги по договорам строительного контроля и по договорам на выполнение функций технического заказчика:

- Договор оказания услуг №Д-5-6/СК от 12.05.2020г.
- Договор оказания услуг №Д-2/СК от 02.07.2018г.
- Договор оказания услуг №Д-4/СК от 02.07.2018г.
- Договор оказания услуг № Д-40-46/СК от 19.02.2020г.
- Договор оказания услуг №20-27/СК от 01.11.2017г.
- Договор № 01/ТЗ-2017 от 30.06.2017 на выполнение функции технического заказчика;
- Договор № 02/ТЗ-2019 от 10.07.2019 на выполнение функции технического заказчика;
- Договор № 03/ТЗ-2019 от 10.07.2019 на выполнение функции технического заказчика;
- Договор № 08/ТЗ-2019 от 07.10.2019 на выполнение функции технического заказчика;
- Договор № 07/ТЗ-2019 от 25.03.2019 на выполнение функции технического заказчика;

1.4.1.3) на основании Дополнительного соглашения от 31.12.2018 года к Договору № АКД-19/10/12 от 19.10.2012г. аренды нежилого помещения ООО «Форест» с 01.01.2019г. предоставляет в аренду ООО Специализированный застройщик "АКД" часть нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, этаж 3.

1.4.1.4) в 2020 году ООО «Форест» полностью погасил задолженность по договору займа №АКД-Ф 02/11/15 от 02.11.15 г, полученному от ООО Специализированный застройщик "АКД".

1.4.2) Объем операций каждого вида:

- по договорам генподряда –312 425 тыс. рублей
- по договорам строительного контроля – 3 023 тыс. рублей
- по договору аренды нежилого помещения – 807 тыс. рублей
- по договорам на оказание услуг технического заказчика –2 988 тыс. рублей
- по погашению договора займа– 17 640 тыс. рублей

1.4.3) Стоимостные показатели по не завершённым на конец отчетного периода операциям:

1.4.3.1) Задолженность ООО "Форест" перед ООО Специализированный застройщик "АКД" составила:

- по договорам генерального подряда –330 179 тыс. рублей
- по договору займа – 0 тыс. рублей

1.4.3.2) Задолженность ООО Специализированный застройщик "АКД" перед ООО "Форест" составила:

ООО "Форест"

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2020 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Отбор: Контрагенты Равно "АКД ООО"

Контрагенты, КПП	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры, Статья затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
АКД ООО, 540201001	14 201 556,90	288 008 291,70	864 104 987,62	900 935 677,03	19 541 742,39	330 179 166,60
без договора,			5 535 044,00	5 491 069,00	43 975,00	
62			5 535 044,00	5 491 069,00	43 975,00	
Договор оказания услуг № Д-2/СК от 02.07.2018 г.,			882 640,00	882 640,00		
62			882 640,00	882 640,00		
Договор № 01/ТЗ-2017 от 30.06.2017 на выполнение функции Тех. заказчика(Кольцово),			1 023 000,00	1 023 000,00		
62			1 023 000,00	1 023 000,00		
Договор № 02/ТЗ-2019 от 10.07.2019 на выполнение функции Тех. заказчика(Кольцово, д.5, 15),			955 000,00	935 000,00	20 000,00	
62			955 000,00	935 000,00	20 000,00	
Договор № 03/ТЗ-2017 от 01.11.2017 на выполнение функции Тех. заказчика(4оч_Краснообск),		50 000,00	50 000,00			
62		50 000,00	50 000,00			
Договор № 03/ТЗ-2019 от 10.07.2019 на выполнение функции Тех.заказчика(Спектр, д.6,7-10,12-14,16-17),			880 000,00	880 000,00		
62			880 000,00	880 000,00		
Договор № 07/ТЗ-2019 от 25.03.2019 на выполнение функции Тех. заказчика,			1 380 000,00	1 380 000,00		
62			1 380 000,00	1 380 000,00		
Договор № 08/ТЗ-2019 от 07.10.2019 на выполнение функции Тех. заказчика,			440 000,00	440 000,00		
62			440 000,00	440 000,00		
Договор № АКД-19/10/12 от 19.10.2012г. аренды нежилого помещения от 01.01.2019 (ДС от 31.12.18),			1 411 456,40	1 411 456,40		
62			1 411 456,40	1 411 456,40		

Договор генерального подряда № Д-4 от 16.05.18 г.,		110 680 000,00	267 864 296,02	157 184 296,02		
62		110 680 000,00	267 864 296,02	157 184 296,02		
Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.,			12 281 672,14	123 721 963,23		111 440 291,09
62			12 281 672,14	123 721 963,23		111 440 291,09
Договор генерального подряда №20-27 от 01.11.2017,	14 201 556,90		10 174 525,02	24 376 081,92		
62	14 201 556,90		10 174 525,02	24 376 081,92		
Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г,				218 738 875,51		218 738 875,51
62				218 738 875,51		218 738 875,51
Договор генерального подряда № Д-2 от 15.06.2017 г.,		159 893 377,16	539 099 396,82	359 745 585,60	19 460 434,06	
62		159 893 377,16	539 099 396,82	359 745 585,60	19 460 434,06	
Договор займа №АКД-Ф 02/11/15 от 02.11.15 (9%), срок до 31.12.2020г),		17 298 335,96	17 640 045,31	341 709,35		
67		17 298 335,96	17 640 045,31	341 709,35		
Договор оказания услуг № 20-27/СК от 01.11.2017г.,		50 150,00	50 150,00			
62		50 150,00	50 150,00			
Договор оказания услуг №Д-40-46/СК от 19.02.2020 г.,			2 000 000,00	2 000 000,00		
62			2 000 000,00	2 000 000,00		
Договор оказания услуг №Д-5-6/СК от 12.05.2020 г.,			1 777 333,33	1 760 000,00	17 333,33	
62			1 777 333,33	1 760 000,00	17 333,33	
Договор оказания услуг № Д-4/СК от 02.07.2018 г.,			624 000,00	624 000,00		
62			624 000,00	624 000,00		
Претензия 580 от 31.12.2019г.,		36 428,58	36 428,58			
76		36 428,58	36 428,58			
Итого	**14 201 556,90**	**288 008 291,70**	**864 104 987,62**	**900 935 677,03**	**19 541 742,39**	**330 179 166,60**

Образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" - нет.

1.5) ООО "АКД-Мета":

1.5.1) характер отношений в 2020 году:

1.5.1.1) ООО "АКД-Мета" является заказчиком по договорам генерального подряда:

По строительству ЖК "Оазис" расположенного в Новосибирской области, г. Новосибирск, ул. Лескова:

- Договор генерального подряда № О-27/1-8э-4 от 02.07.2018 г. на строительство многоквартирного многоэтажного дома № 27/1 с помещениями общественного назначения, встроенной автостоянкой по ул. Лескова, VIII этап строительства, блок-секции 4, 5, 6» - строительство завершено, объект введен в эксплуатацию 30.06.2020г.

- Договор генерального подряда № О-30АБ от 26.04.2019 г. на строительство многоквартирного многоэтажного дома № 30 с помещениями общественного назначения, встроенно-пристроенной автостоянкой по ул. Лескова, IX и X этапы строительства, блок-секции А, Б» - сроки выполнения работ по блок-секции А с 15.05.2019г. по 30.12.2021г., по блок-секции Б с 01.05.2020г. по 30.12.2023г.

- Договор генерального подряда № О-21 от 10.10.2018 г. на строительство «Многоуровневой автостоянки № 21 по ул. Лескова» - сроки выполнения работ с 22.10.2018 г. по 23.10.2021 г.

1.5.1.2) ООО «Форест» для ООО "АКД-Мета" оказывал услуги по договорам строительного контроля и по договорам на выполнение функций технического заказчика:

- Договор оказания услуг № СК-27/1 от 27.08.2014г.
- Договор оказания услуг № СК30АБ от 26.04.2019г.
- Договор № 01/ТЗ-2018 от 02.07.2018 на выполнение функции технического заказчика.

1.5.1.3) ООО «Форест» для ООО "АКД-Мета" оказывал услуги по ведению бухгалтерского учета в организации по Договору на оказание бухгалтерских услуг от 09.01.2019г.:

1.5.2) Объем операций каждого вида:

- по договорам генподряда – 432 390 тыс. рублей
- по договорам строительного контроля – 1 200 тыс. рублей
- по договору оказания бухгалтерских услуг – 2 825 тыс. рублей
- по договорам услуг технического заказчика – 900 тыс. рублей

1.5.3) Стоимостные показатели по не завершённым на конец отчетного периода операциям:

1.5.3.1) Задолженность ООО "Форест" перед ООО "АКД-Мета" составила:

- по договорам генерального подряда – 367 529 тыс. рублей

ООО "Форест"

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2020 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Отбор: Контрагенты Равно "АКД-Мета ООО"

Контрагенты, КПП	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры, Статья затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
АКД-Мета ООО, 540501001	505 942,50	413 377 303,85	959 601 386,16	914 234 509,82	24 420,00	367 528 905,01
без договора,			173 868,00	173 868,00		
62			173 868,00	173 868,00		
Договор СК-27/1 от 27/08/2014,			900 000,00	900 000,00		
62			900 000,00	900 000,00		
Договор № 01/ТЗ-2018 от 02.07.2018 г,			1 500 000,00	1 500 000,00		
62			1 500 000,00	1 500 000,00		
Договор № б/н от 17.01.2020 г _ ,			15 840,00	15 840,00		
62			15 840,00	15 840,00		
Договор № СК30АБ от 26.04.2019 г,			1 200 000,00	1 200 000,00		
62			1 200 000,00	1 200 000,00		
Договор генерального подряда № 0-27/1-8э-4 от 02.07.2018 г.,		380 946 903,85	950 755 678,16	569 784 354,31	24 420,00	
62		380 946 903,85	950 755 678,16	569 784 354,31	24 420,00	
Договор генерального подряда № О-27/1-2П от 29.05.2018 г.,	505 942,50			505 942,50		
62	505 942,50			505 942,50		
Договор генерального подряда № О-30 АБ от 26.04.2019 г,		32 430 400,00		335 098 505,01		367 528 905,01
62		32 430 400,00		335 098 505,01		367 528 905,01
Договор на оказание бух услуг от 09.01.2019,			5 056 000,00	5 056 000,00		
62			5 056 000,00	5 056 000,00		
Итого	**505 942,50**	**413 377 303,85**	**959 601 386,16**	**914 234 509,82**	**24 420,00**	**367 528 905,01**

1.5.3.2) Задолженность ООО "АКД-Мета" перед ООО "Форест" составила:
- по договору генерального подряда № № 0-27/1-8э-4 от 02.07.2018 г.– 24,42 тыс. рублей.

Образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" - нет.

1.6) ООО "АКД-Кольцово":

На основании Договора № АКДК-26/07/19 от 26.07.2019г. аренды нежилых помещений ООО «Форест» предоставляет в аренду ООО «АКД-Кольцово» часть нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, этаж 3.

На 31.12.2020 года задолженностей между ООО "Форест" и ООО "АКД-Кольцово" по договорам нет.

Образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" - нет.

1.7) ООО "АКД-Холдинг":

На основании Договора № АКДХ-09/01/19 от 09.01.2019г. аренды нежилых помещений ООО «Форест» предоставляет в аренду ООО «АКД-Холдинг» часть нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, этаж 3.

На основании Договора на оказание бухгалтерских услуг от 01.07.2019 года ООО «Форест» с июля 2019 года оказывает ООО «АКД-Холдинг» услуги по ведению бухгалтерского учета организации.

ООО «АКД-Холдинг» с 2019 года оказывается ООО «Форест» юридические услуги согласно Договора на оказание юридических услуг от 09.01.2019г. Задолженность ООО «Форест» по данному договору на 31.12.2020г. составляет 1 млн. рублей.

В 2019 году ООО «АКД-Холдинг» предоставил ООО «Форест» процентный займ согласно Договора займа № АКДХ-Ф/2019 от 25.11.2019г. сроком до 31.12.2021г. На 31.12.2020 года задолженность ООО «Форест» по данному договору отсутствует.

ООО "Форест"

Анализ субконто Контрагенты, Договоры, за 2020 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Отбор: Контрагенты Равно "АКД-Холдинг АО "

Контрагенты, КПП	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры, Статья затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет						
АКД-Холдинг АО , 540501001		11 569 205,48	21 427 272,85	10 858 067,37		1 000 000,00
Договор № АКДХ-09/01/19 аренды нежилых помещений от 09.01.2019г.,			1 281 081,25	1 281 081,25		
62			1 281 081,25	1 281 081,25		
Договор займа №АКДХ-Ф/2019 от 25.11.2019г.(5,6% до 31.12.2021г.),		10 069 205,48	10 406 191,60	336 986,12		
67		10 069 205,48	10 406 191,60	336 986,12		
Договор на оказание бухгалтерских услуг от 01.07.2019г.,			240 000,00	240 000,00		
62			240 000,00	240 000,00		
Договор на оказание юридических услуг от 09.01.2019г.,		1 500 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00		1 000 000,00
60		1 500 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00		1 000 000,00
Итого		**11 569 205,48**	**21 427 272,85**	**10 858 067,37**		**1 000 000,00**

Образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" - нет.

1.8) ООО "Твой дом":

На основании Дополнительного соглашения от 31.12.2018г. к Договору № ТД-17/05/16 от 17.05.2016г. аренды нежилых помещений ООО «Форест» предоставляет в аренду ООО «Твой Дом» часть нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Новосибирск, ул. Тимирязева, дом № 58/1, этаж 3.

На 31.12.2020 года задолженностей между ООО "Форест" и ООО "Твой дом" по договорам нет.

Образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, величины списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, а так же других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, по данной организации в ООО "Форест" - нет.

Финансовый результат

Финансовый результат за 2020 год - убыток в сумме 9 880 тыс. руб.

Порядок заполнения отчета о движении о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражены платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов. Денежные потоки организации классифицированы в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

При формировании отчета о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников".

Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата (в течении отчетного периода), а так же когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Влияние Ковид 19 на деятельность

В связи с быстрым распространением нового коронавируса (COVID-19) Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии.

В связи со скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

По результатам анализа признаны незначительными рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Обществом проведен анализ дебиторской задолженности на предмет сомнительности и проверка на обесценение финансовых вложений. Необходимости резервирования отсутствует. Информация о выданных поручительствах представлена в разделе «Сведения о поручительствах» данных пояснений к бухгалтерской отчётности. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств признан Обществом не значительным.

Общество своевременно отслеживает и своевременно реагирует на изменения требований законодательства, в результате чего влияние правовых рисков признаётся не значительным.

Географические, политические и экономические особенности региона, в котором Общество осуществляет деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика, стабильны. Вероятность военных конфликтов, введение чрезвычайного положения и забастовки, стихийные бедствия, прекращение или перебои в транспортном сообщении маловероятны. В связи с этим Общество оценивает влияние страновых и региональных рисков как незначительное.

По результатам анализа предпринимательских рисков, возникших в связи с пандемией, прошедшей в 2020 году, основываясь на анализе рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам руководством Общества получена уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2020 год, нет.

Приложения к Пояснительной записке:

1) Приложение № 1 "Формирование показателей строк 12307 и 15202 Бухгалтерского баланса на 31.12.2020";
2) Приложение № 2 "Формирование показателей строк 12301 и 15206 Бухгалтерского баланса на 31.12.2020".

Директор ООО "Форест" Ермаков М. С.
«19» марта 2021 г.



Формирование показателей строки 12307//15202 Бухгалтерского баланса на 31/12/2020

"Не предъявленная заказчику к оплате начисленная виртуальная выручка по незавершенным работам по договорам с длительным циклом (Виртуальная выручка)"//"Расчеты с покупателями и заказчиками"

*Показатель строки 12307 и 15202 в Бухгалтерском балансе, согласно п. 29 ПБУ 2/2008, показывается свернуто. За минусом полученных авансов по выполненным, но не предъявленным работам в разрезе договоров Генерального подряда, с учетом свернутого 76.Н "Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет" и 76.АВ "НДС по авансам и предоплата полученным"

Счет	Сальдо на конец периода 46.02 (на 31/12/2020)			Договор ГП
Ставки НДС				
Номенклатурные группы	46.02	76.Н	Не предъявленная выручка по незавершенным работам по договорам с длительным циклом (Виртуальная выручка)	
	сальдо по ДТ	в т.ч. ндс	свернуто без НДС-отложенного	
ООО "АКД-МЕТА"				
21 Лескова_Многоуровневая парковка	158 978,91	26 496,50	132 482,41	Договор генерального подряда № 0-21 от 10.10.18
30 Лескова_ Блок секция А_9 этап стр-ва	302 142 591,39	50 357 098,61	251 785 492,78	Договор генерального подряда № 0-30 АБ от 26.04.2019 г.
ООО "Специализированный застройщик АКД"				
дом 40_Ген.подряд 8 очередь	8 300 999,95	1 383 499,99	6 917 499,96	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
дом 41_Ген.подряд 8 очередь	14 356 302,60	2 392 717,10	11 963 585,50	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
дом 42_Ген.подряд	34 853 931,81	5 808 988,64	29 044 943,17	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
дом 43_Ген.подряд 7 очередь	11 315 658,06	1 885 943,01	9 429 715,05	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
дом 44_Ген.подряд 7 очередь	23 490 184,50	3 915 030,75	19 575 153,75	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
дом 45_Ген.подряд 7 очередь	22 222 174,17	3 703 695,70	18 518 478,47	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
дом 46_Ген.подряд 7 очередь	11 445 468,30	1 907 578,05	9 537 890,25	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
комплекс_Ген.подряд 43, 44, 46 дома	3 660 869,96	610 144,99	3 050 724,97	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
комплекс_Ген.подряд 7 очередь	1 507 219,99	251 203,33	1 256 016,66	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
комплекс_Ген.подряд 7 очередь + 42 дом	632 964,38	105 494,06	527 470,32	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
комплекс_Ген.подряд 8 очередь	2 360 139,69	393 356,62	1 966 783,07	Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г
Кольцово_дом 5_Ген.подряд 3 очередь	45 931 557,34	7 655 259,56	38 276 297,78	Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.
Кольцово_дом 6_Ген.подряд 3 очередь	36 527 074,30	6 087 845,72	30 439 228,58	Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.
комплекс_Ген.подряд_Кольцово 3 очередь (Дом 5, Дом 6)	10 457 636,29	1 742 939,38	8 714 696,91	Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.
комплекс_Ген.подряд_Кольцово 9 мк.р-н	5 589 955,00	931 659,17	4 658 295,83	Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.
Итого	**534 953 706,64**	**89 158 951,18**	**445 794 755,46**	

Контрагент	Сальдо на конец периода по счету 62.02 на 31/12/2020г		
	62.02	76.АВ	Сумма авансов свернуто без НДС
Договор	сальдо по КТ счету	в т. ч НДС с авансов	
ООО "Специализированный застройщик АКД"			
Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г	218 738 875,51	36 456 479,25	182 282 396,26
Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.	111 440 291,09	18 573 381,90	92 866 909,19

ООО "АКД-МЕТА"			
Договор генерального подряда № О-30 АБ от 26.04.2019 г.	367 528 905,01	61 254 817,50	306 274 087,51
итого	**697 708 071,61**	**116 284 678,65**	**581 423 392,96**

Расшифровка формирования стр 12307 (15202) Баланса на 31/12/2020

В разрезе договоров	ВВ по очередям (счет 46.02) без НДС	авансы по очередям (счет 62.02) без НДС	строка 12307 на 31/12/2020	строка 15202 на 31/12/2020
Договор генерального подряда № 0-21 от 10.10.18	132 482,41	0,00	132 482,41	
Договор генерального подряда № 40-46 от 19.02.2020 г	111 788 261,17	182 282 396,26		70 494 135,09
Договор генерального подряда № Д-5-6 от 12.05.20 г.	82 088 519,10	92 866 909,19		10 778 390,09
Договор генерального подряда № О-30 АБ от 26.04.2019 г	251 785 492,78	306 274 087,51		54 488 594,73
итого	**445 794 755,46**	**581 423 392,96**	**132 482,41**	**135 761 119,91**

ООО "Форест"

Приложение № 2 к Пояснительной записке к бухгалтерской отчетности за 2020г

Формирование показателей строки 12301//15206 Бухгалтерского баланса на 31/12/2020

"Дебиторская задолженность . Расчеты с поставщиками и подрядчиками."//"Расчеты по выполненным, но не принятым СМР с длительным циклом с субподрядными организациями (за минусом авансов)"

Контрагенты	ДТ сальдо по счету 60.02 "Авансы выданные поставщикам и подрядчикам"	КТ сальдо по счету 76.ВА "НДС по авансам и предоплатам выданным"	ДТ сальдо по счету 60.02 "Авансы выданные поставщикам и подрядчикам", за минусом 76.ВА	Авансы выданные за минусом стоимости работ выполненных но не принятых по договорам с длительным циклом (с-до 60.02-76.ВА-(76.11-19.20))
Актион-пресс ООО				
Договор № 311333935 от 17.08.2018 г	33 388,00		33 388,00	33 388,00
АкцентСтройМаркет ООО				
Спецификация №1 к договору поставки №17-12/2020 от 17.12.2020г.(Оазис)	4 096 305,00	682 717,50	3 413 587,50	3 413 587,50
АРМАТОН ЗКПД ООО				
Договор поставки № 30/07/20 от 30.07.2020 г	4 138 440,00	689 740,00	3 448 700,00	3 448 700,00
Атолл Строительная компания ООО				
Договор подряда № 22-24 от 28.05.2018 г.	0,01	0,00	0,01	0,01
Договор подряда № 45 от 31.07.2020 г.	19 310 852,06	3 218 475,36	16 092 376,70	4 069 570,81
ГриС СК ООО				
Договор подряда № 1304-2020 от 13.04.2020 г	106 757 728,53	17 792 954,78	88 964 773,75	0,00
Договор подряда № 2506-2020 от 25.06.2020	14 731 673,37	2 455 278,92	12 276 394,45	206 839,39
Договор подряда № 40-41 от 31.07.2020г.	18 932 002,21	3 155 333,71	15 776 668,50	3 463 359,67
ДорСиб ООО				
Договор подряда № 11/06-Б4 от 11.06.2019г	82 730,93	13 788,49	68 942,44	68 942,44
ДорСибПлюс ООО				
Договор подряда № 22-07-20-30А от 22.07.2020 г	500 000,00	83 333,33	416 666,67	416 666,67
Железобетонспецстрой ООО (ЖБСС ООО)				
Договор поставки № ЖБИ-03/08 от 03.08.2020 г	1 207 800,00	201 300,00	1 006 500,00	1 006 500,00
Договор поставки № ЖБИ-22/20 от 22.10.2020 г	151 800,00	25 300,00	126 500,00	126 500,00
ЗЖБИ Горный ООО				
Договор поставки № ЗЖБИ-07/09 от 07.09.2020 г.	1 083 030,00	180 505,00	902 525,00	902 525,00
Договор поставки № ЗЖБИ-29/07 от 29.07.2020 г.	17 867 321,00	2 977 886,84	14 889 434,16	14 889 434,16
ЗСМ 7 ООО				
Договор поставки № 15.20/03.12 от 12.03.2020г	4 903 140,00	817 190,00	4 085 950,00	4 085 950,00
Договор поставки № 15.20/07.15 от 15.07.2020г	10 399 420,00	1 733 236,68	8 666 183,32	8 666 183,32
Договор поставки № 15.20/07.16 от 15.07.2020г	19 864 480,00	3 310 746,68	16 553 733,32	16 553 733,32
Интерфакс АО				
Договор-оферта	860,35		860,35	860,35
Комус-Сибирь ООО				
основной договор	2 269,75		2 269,75	2 269,75
Леруа Мерлен Восток ООО				
Договор клиентского счета № 000-327747 от	7 193,23		7 193,23	7 193,23
Маркин Евгений Николаевич				
Без договора	6 790,00		6 790,00	6 790,00

Металлэксперт ООО				
Договор № 01/20 от 10.11.2020 г	1 171 600,00	195 266,67	976 333,33	976 333,33
НФК ООО				
Договор подряда № Ф/2-2019 от 24.06.2019 г	0,01		0,01	0,01
Оптима ООО				
Договор подряда № 3256/1 от 28.07.2020 г	10 300 000,00	1 716 666,67	8 583 333,33	3 222 590,22
Договор подряда № 5421/1 от 23.11.2020 г	3 794 686,76	632 447,78	3 162 238,98	3 162 238,98
Открытые технологии ООО				
без договора	138,00		138,00	138,00
ПЭЛК-Экспорт ООО				
Договор поставки № 2020/12-11/01 от 12.11.2020 г	4 607 467,38	767 911,23	3 839 556,15	3 839 556,15
Ремсантехмонтаж ООО				
Договор подряда № 12-10-20-30А от 12.10.2020 г.	10 269 213,68	1 711 535,61	8 557 678,07	5 087 338,64
Договор подряда № 16-10-20-30А от 16.10.2020 г	5 000 000,00	833 333,33	4 166 666,67	4 166 666,67
Договор подряда № 27-07-20-30А от 27.07.2020 г	8 039 557,03	1 339 926,17	6 699 630,86	4 780 856,68
РК Сибирь ООО				
Договор подряда № 2708-ДЗ от 27.08.2018 г	48 861,23	7 453,41	41 407,82	41 407,82
Северо-западный Торговый дом ООО				
без договора	8 196,00		8 196,00	8 196,00
СКТ ООО				
Договор подряда № 05/08-2020 от 05.08.2020 г	10 000 000,00	1 666 666,67	8 333 333,33	3 824 466,70
СМП-НСК ООО				
Договор подряда № 43,44,46 от 05.08.2020 г	30 181 181,59	5 030 196,93	25 150 984,66	0,00
Договор подряда №Д-5 от 07.08.2020	23 533 137,13	3 922 189,52	19 610 947,61	0,00
Договор подряда №Д-6 от 07.08.2020	22 259 536,40	3 709 922,74	18 549 613,66	0,00
СМУ-7 Академ ООО				
Договор строительного подряда № НТК.5,6-2020 от 29.07.2020 г.	126 263,72	21 043,95	105 219,77	105 219,77
СПГС ООО				
Договор подряда №42 от 28.07.2020г.	24 501 682,89	4 083 613,82	20 418 069,07	2 923 586,47
СтройФасад ООО				
ДОГОВОР ПОДРЯДА № 25-12/2020 от 25.12.2020 г	4 000 000,00	666 666,67	3 333 333,33	3 333 333,33
Стройэкспресс ООО				
Договор подряда № 0511-2020-30 от 05.11.2020 г	50 000,00	8 333,33	41 666,67	41 666,67
Договор подряда № 15-09-2020-9 от 15.09.2020 г	365 556,27	60 926,05	304 630,22	52 727,79
Договор подряда № 1611-2020-30 от 16.11.2020 г	75 000,00	12 500,00	62 500,00	62 500,00
Договор подряда № 22-09-2020-9 от 22.09.2020 г	200 000,00	33 333,33	166 666,67	166 666,67
СЭМ ТЭУ ООО				
Договор № 10-08-2020-30А от 10.08.2020 г	5 000 000,00	833 333,33	4 166 666,67	3 331 437,44
ТаксМастер: Аудит ООО				
Договор № 43-А/2 от 23.10.2019	110 000,00		110 000,00	110 000,00
ТИТАН ТД ООО				
Договор поставки № 7/42-46 от 29.07.2020 г	462 772,00	77 128,67	385 643,33	385 643,33
Умрихина Светлана Валентиновна ИП				
Договор № 1124-ППРк от 03.11.2020 г	20 000,00		20 000,00	20 000,00
Феникс ТК ООО				
Договор поставки № 29/07/2020-1П от 29.07.2020 г.	3 394 345,60	565 724,25	2 828 621,35	2 828 621,35
Договор поставки № 29/07/2020-2П от 29.07.2020	3 990 672,00	665 112,00	3 325 560,00	3 325 560,00
Электрокомплектсервис ЗАО				
Без договора	543,02		543,02	543,02
ЮНАКО АФК ООО				
Договор подряда № О-42,43,46 от 07.12.2020 г	4 500 000,00	750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00
Итого	**400 087 635,15**	**66 649 019,42**	**333 438 615,73**	**110 916 288,66**

222 522 327,07

Начисленный резерв по сомнительной Дт задолженности ***по авансам выданным***

Контрагенты	Сальдо по КТ счета 63 "Резев по сомнительной Дт задолженности"		
Договоры	на 31/12/2018	на 31/12/2019	на 31/12/2020
63			

РК Сибирь ООО	0,00	48 861,23	48 861,23
Договор подряда № 2708-Д3 от 27.08.2018г.	0,00	48 861,23	48 861,23
ГрадСтрой ООО	0,00	0,00	0,00
Договор поставки 07/14 от 06.07.14	0,00	0,00	0,00
СМУ-10	364 171,05	0,00	0,00
Договор №22-5/04-13 от 22.04.2013 (1 этап _ 4,5 дом)	364 171,05	0,00	0,00
Итого	**364 171,05**	**48 861,23**	**48 861,23**

	Сальдо на конец периода счет 76.11 "Расчеты отложенные с субподрядными организациями" на 31/12/2020	Сальдо по счету 19.20 НДС_"Отложенный к принятию (по промеждуточным КС 2)" на 31/12/2020	Сальдо по счету 76,11 за минусом 19.20 НДС_"Отложенный к принятию (по промеждуточным КС 2)" на 31/12/2020	Расчеты отложенные с субподрядными организациями не оплаченные авансовыми платежами
Контрагенты	**Кредит**	**Дебет**	**Кредит**	**Кредит**
Договоры				
Атолл Строительная компания ООО				
Договор подряда № 45 от 31.07.2020 г.	14 427 367,08	2 404 561,19	12 022 805,89	0,00
ГриС СК ООО				
Договор подряда № 1304-2020 от 13.04.2020 г	107 331 804,41	17 888 634,08	89 443 170,33	478 396,58
Договор подряда № 2506-2020 от 25.06.2020	14 483 466,08	2 413 911,02	12 069 555,06	0,00
Договор подряда № 40-41 от 31.07.2020г.	14 775 970,61	2 462 661,78	12 313 308,83	0,00
Оптима ООО				
Договор подряда № 3256/1 от 28.07.2020 г	6 432 891,74	1 072 148,63	5 360 743,11	0,00
Ремсантехмонтаж ООО				
Договор подряда № 12-10-20-30А от 12.10.2020 г.	4 164 407,32	694 067,89	3 470 339,43	0,00
Договор подряда № 27-07-20-30А от 27.07.2020 г	2 302 529,02	383 754,84	1 918 774,18	0,00
СКТ ООО				
Договор подряда № 05/08-2020 от 05.08.2020 г	5 410 639,96	901 773,33	4 508 866,63	0,00
СМП-НСК ООО				
Договор подряда № 43,44,46 от 05.08.2020 г	31 140 013,57	5 190 002,24	25 950 011,33	799 026,67
Договор подряда №Д-5 от 07.08.2020	31 153 551,23	5 192 258,53	25 961 292,70	6 350 345,09
Договор подряда №Д-6 от 07.08.2020	25 486 686,68	4 247 781,10	21 238 905,58	2 689 291,92
СПГС ООО				
Договор подряда №42 от 28.07.2020г.	20 993 379,13	3 498 896,53	17 494 482,60	0,00
Стройэкспресс ООО				
Договор подряда № 15-09-2020-9 от 15.09.2020 г	302 282,92	50 380,49	251 902,43	0,00
СЭМ ТЭУ ООО				
Договор № 10-08-2020-30А от 10.08.2020 г	1 002 275,08	167 045,85	835 229,23	0,00
итого	**279 407 264,83**	**46 567 877,50**	**232 839 387,33**	**10 317 060,26**
		232 839 387,33	222 522 327,07	

Формирование (сводное) строк Бухгалтерского баланса

на 31/12/2020

Наименование строки баланса	Номер строки	Показатели строк (руб)
НДС отложенный к принятию по выполненным, но не принятым СМР	1 220	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (ДТ сальдо 60,02)	12 301	110 867 427,43
Расчеты по выполненным, но не принятым СМР с длительным циклом с субподрядными организациями (за минусом авансов)	15206	10 317 060,26

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	24 199	(4 227)	-	-	-	(1 710)	-	-	24 199	(5 937)
	5210	за 2019 г.	3 918	(2 451)	20 281	-	-	(1 777)	-	-	24 199	(4 227)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020 г.	1 100	(473)	-	-	-	(218)	-	-	1 100	(691)
	5211	за 2019 г.	823	(262)	277	-	-	(211)	-	-	1 100	(473)
Здания	5202	за 2020 г.	20 208	(1 298)	-	-	-	(1 315)	-	-	20 208	(2 613)
	5212	за 2019 г.	324	(111)	19 884	-	-	(1 187)	-	-	20 208	(1 298)
Другие виды основных средств	5203	за 2020 г.	303	(303)	-	-	-	-	-	-	303	(303)
	5213	за 2019 г.	303	(303)	-	-	-	-	-	-	303	(303)
Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	626	(626)	-	-	-	-	-	-	626	(626)
	5214	за 2019 г.	626	(626)	-	-	-	-	-	-	626	(626)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2020 г.	917	(917)	-	-	-	-	-	-	917	(917)
	5215	за 2019 г.	917	(720)	-	-	-	(197)	-	-	917	(917)
Сооружения	5206	за 2020 г.	924	(610)	-	-	-	(176)	-	-	924	(786)
	5216	за 2019 г.	924	(428)	-	-	-	(182)	-	-	924	(610)
Земельные участки	5207	за 2020 г.	120	-	-	-	-	-	-	-	120	-
	5217	за 2019 г.	-	-	120	-	-	-	-	-	120	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	19 770	511	-	(20 281)	-
в том числе: Земельный участок № 54:35:032195:45 (г.Новосибирск, ул.Тимирязева, 58а, 101 кв.м)	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	120	-	-	(120)	-
Административное помещение (ул. Тимирязева, д. 58/1, 3 этаж - 839,7 кв.м)	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	17 650	-	-	(17 650)	-
Здание (Трансформаторная подстанция) г. Новосибирск, ул. Тимирязева, д.58а - 52,8 кв.м	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	2 000	-	-	(2 000)	-
Здание мобильное контейнерного типа 3,0*2,4*2,7	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	133	-	(133)	-
Тепловизор Testo 875-2i	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	277	-	(277)	-
Здание мобильное контейнерного типа 20 тонн б/у	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	100	-	(100)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	110	-	-	-	-	-	-	110	-
	5311	за 2019 г.	108	-	2	-	-	-	-	110	-
в том числе: Акции	5302	за 2020 г.	110	-	-	-	-	-	-	110	-
	5312	за 2019 г.	108	-	2	-	-	-	-	110	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	8 400	-	15 000	(22 900)	-	-	-	500	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2020 г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	8 400	-	15 000	(22 900)	-	-	-	500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	610	-	-	(500)	-	-	-	110	-
	5310	за 2019 г.	8 508	-	15 002	(22 900)	-	-	-	610	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	26 196	-	87 871	(77 776)	-	-	X	36 291	-
	5420	за 2019 г.	49 885	-	112 595	(136 284)	-	-	X	26 196	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	26 196	-	87 871	(77 776)	-	-	93 728	36 291	-
	5421	за 2019 г.	49 885	-	112 595	(136 284)	-	-	122 428	26 196	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131 684	(49)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	170 754	(53)	486 456	-	(525 526)	(4)	-	-	-	-	170 754	(53)
	5530	за 2019 г.	126 090	(383)	603 636	-	(556 608)	(364)	-	-	-	-	20 196	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	16 875	(4)	31 680	-	(28 359)	(4)	-	-	-	-	16 875	(4)
	5531	за 2019 г.	79 072	(4)	427 665	-	(489 863)	-	-	-	-	-	110 916	(49)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	70 647	(49)	271 205	-	(230 935)	-	-	-	-	-	70 647	(49)
	5532	за 2019 г.	41 687	(364)	93 580	-	(64 256)	(364)	-	-	-	-	439	-
Прочая	5513	за 2020 г.	1 302	-	4 263	-	(5 126)	-	-	-	-	-	1 302	-
	5533	за 2019 г.	3 383	(14)	2 408	-	(4 489)	-	-	-	-	-	132	-
Виртуальная выручка по незавершенным работам, непредъявленная заказчику	5514	за 2020 г.	81 930	-	179 308	-	(261 106)	-	-	-	X	X	81 930	-
	5534	за 2019 г.	1 948	-	79 982	-	-	-	-	-	X	X	131 684	(49)
Итого	5500	за 2020 г.	170 754	(53)	486 456	-	(525 526)	(4)	-	X	X	X	170 754	(53)
	5520	за 2019 г.	126 090	(383)	603 636	-	(556 608)	(364)	-	X	X	X		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	4	-	4	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	49	-	49	-	364	-
прочая	5543	-	-	-	-	14	-
	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 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	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	10 069	-	337	(10 406)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	10 000	69	-	-	-	-	-	10 069
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	10 069	-	337	(10 406)	-	-	-	-	10 069
	5573	за 2019 г.	-	10 000	69	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	181 095
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	190 292	829 037	519	(838 753)	-	-	-	-	190 292
	5580	за 2019 г.	198 086	514 464	1 404	(523 662)	-	-	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	80 098	130 745	-	(189 210)	-	-	-	-	21 633
	5581	за 2019 г.	128 249	387 601	-	(435 753)	-	-	-	-	80 098
авансы полученные	5562	за 2020 г.	58 151	122 783	-	(45 173)	-	-	-	-	135 761
	5582	за 2019 г.	31 487	57 867	-	(31 204)	-	-	-	-	58 151
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	2 369	388 420	-	(383 012)	-	-	-	-	7 777
	5583	за 2019 г.	2 654	10 006	-	(10 290)	-	-	-	-	2 369
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	21 883	-	519	(22 402)	-	-	-	-	21 883
	5585	за 2019 г.	24 034	4 500	1 404	(8 055)	-	-	-	-	5 607
прочая	5566	за 2020 г.	11 267	24 209	-	(29 869)	-	-	-	-	11 267
	5586	за 2019 г.	4 272	17 986	-	(10 991)	-	-	-	-	10 317
Расчеты по выполненным, но непринятым работам	5567	за 2020 г.	16 524	162 880	-	(169 087)	-	-	X	X	16 524
	5587	за 2019 г.	-	16 524	-	-	-	-	X	X	-
Расчеты с учредителями по выплате доходов	5568	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2019 г.	7 390	19 980	-	(27 370)	-	-	X	X	181 095
Итого	5550	за 2020 г.	200 361	829 037	856	(849 159)	-	X	X	X	200 361
	5570	за 2019 г.	198 086	524 464	1 473	(523 662)	-	X	X	X	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	71 565	132 712
Расходы на оплату труда	5620	21 970	26 449
Отчисления на социальные нужды	5630	4 716	7 109
Амортизация	5640	1 710	1 777
Прочие затраты	5650	542 452	1 062 266
Итого по элементам	5660	642 413	1 230 313
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	642 413	1 230 313

Общество с ограниченной ответственностью ИНН 5407465400 «Форест» ОГРН 1115476067190 РОССИЯ г.НОВОСИБИРСК

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	150	2 247	(2 325)	-	72
в том числе: резерв на отпуск	5701	150	2 247	(2 325)	-	72

Общество с ограниченной ответственностью ИНН 5407465400 «Форест» ОГРН 1115476067190 РОССИЯ г.НОВОСИБИРСК

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 254 000	855 000	20 277
в том числе:	5811	-	-	20 277
Договор поручительства б/н от 19.04.2018	5812	830 000	830 000	-
Договор поручительства № 2919-082-38428/2/п от 29.10.2019	5813	25 000	25 000	-
Договор поручительства б/н от 01.08.2019	5814	893 000	-	-
Договор поручительства № 2920-053-38427/2/п от 28.07.2020	5815	531 000	-	-
Договор поручительства № 2920-054-38427/2/п от 28.07.2020				

Общество с ограниченной ответственностью ИНН 5407465400 «Форест» ОГРН 1115476067190 РОССИЯ г.НОВОСИБИРСК

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Ермаков Михаил Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.