

АО «Балтрыбстрой»

**Пояснительная записка
К годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.**

1. Сведения об организации

Юридический адрес: 236005 г.Калининград, ул.Камская, 63
ИНН/КПП 3903005541/390801001
ОГРН 1023901860344

Основной вид деятельности Общества: сдача в наем собственного нежилого имущества ОКВЭД 70.20.2

Численность работающих на отчетную дату: 35 чел.

Исполнительный орган Общества: генеральный директор Плитман Леонид Зямович

Контрольный орган: совет директоров в составе: Симанович В.И. председатель совета директоров, Плитман Л.З. генеральный директор, Виноградова Т.В. юрист, Векслер Е.Г. Москалева Е.А.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2020 года состоит из 49000 выпущенных и оплаченных акций, общей номинальной стоимостью 49000 рублей.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.

Аффилированные лица Общества:

Плитман Леонид Зямович Россия, г. Калининград
Симанович Валерий Иванович Россия г.Калининград

Текущая деятельность Общества: сдача в аренду собственного нежилого имущества. Текущая деятельность Общества осуществляется по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Инвестиционная деятельность Общества: Приобретено основных средств на сумму 231 тыс.руб., построено объектов на 16573,0тыс. руб.

Финансовая деятельность Общества: с целью пополнения оборотных средств для текущей деятельности и развития предприятия(строительство, реконструкция) Обществом были заключены 4 договора займа с ООО«Эра» на сумму 3500,0 тыс.руб ООО« Ореол» на сумму 4500,0 тыс. руб. ООО «Интер» на сумму 7030,0 тыс. руб..со сроком погашения в 2022 и 2023 году., процентная ставка 7 % годовых

2. Сведения об учетной политике.

В отчетном периоде учетная политика по сравнению с прошлым существенно не менялась. Основные положения учетной политики Общества следующие:

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. При этом для объектов каждой группы как правило выбирается минимально возможный срок полезного использования. Условие для признания основным средством: стоимость более 40000 руб. и срок полезного использования более 12 месяцев.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом. При невозможности определения срока полезного использования объекта срок устанавливается приказом руководителя.

При определении материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по методу ФИФО.

Резервы предстоящих расходов на ремонт основных средств, оплату отпусков не формируются. В случае изменения законодательства в учетную политику Общества будут внесены изменения.

С 01 января 2014 года Общество в связи с изменением системы налогообложения (переход на упрощенную систему) Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) не применяет.

3. Сведения об отчетности.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности ,АО «Балтрыбстрой» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Общая выручка Общества за отчетный период составила 53344 тыс. руб., в т.ч. выручка от реализации работ, услуг собственного производства 53344 тыс. руб.,

Прочие доходы Общества за отчетный период составили 1711 тыс. руб., в т.ч. доходы от реализации прочего имущества 862,0 тыс.руб.,

Расходы общества за отчетный период составили 47174,4 тыс.руб., в т.ч. амортизация 3755 тыс.руб., электроэнергия 9953,9 тыс. руб., теплоэнергия 2292,8 тыс.руб., расходы на оплату труда 10228,4 тыс.руб., социальные сборы 2505,3 тыс.руб.,

Прочие расходы составили 9190,4 тыс.руб., в том числе проценты к уплате по текущей деятельности составили 603,0 тыс.руб., списанная дебиторская задолженность, 6416 тыс.руб.

Операции в иностранной валюте не производились.

В отчете о движении денежных средств поступления и платежи указаны в свернутом виде

5. Сведения о судебных разбирательствах и претензий в которых АО «Балтрыбстрой» является истцом.

В 2020 году судебных разбирательств не велось.

6. Сведения о связанных сторонах.

За отчетный период управленческому персоналу выплачена заработная плата в сумме 253,8 тыс.руб., начислены налоги на фонд оплаты труда в сумме 75,9 тыс.руб. Начислена мат.выгода с полученного займа 9,9 тыс.руб. ,начислена аренда 12,0 тыс.руб. Начислены % по займама полученным 347,7тыс.руб.

№ П /	П П	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии и клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1		Плитман Л.З.	Россия, Генеральный директор	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	20.06.2012	Список аффилированных лиц	50%	Зарплата, руб. страх. взносы Аренда % по полученному займу Продажа ТМЦ	253,8 тыс. руб. 75,9 тыс. руб. 12 тыс. руб. 349 тыс. руб. 100 тыс. руб.
2		Симанович В.	Россия	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	21.05.2014	Список аффилированных лиц	50%		

Чистый убыток, приходящаяся на 1 акцию **38,0**рубля.

7. Прочее

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявлением пандемией коронавируса COVID-19. Распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику.

Многими странами, в том числе и Российской Федерацией, были введены карантинные меры. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению мировой цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению национальной валюты (российского рубля).

В Российской Федерации разрабатываются меры государственной поддержки, связанные с устранением (минимизацией) негативного влияния распространения коронавируса. В предполагаемый перечень отраслей экономики, которые могут рассчитывать на государственную поддержку наше общество не входит.

С начала пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19 Общество предпринимает необходимые меры для исключения прямого влияния пандемии на операционную деятельность, ставя в приоритет должную защиту сотрудников и клиентов, а также непрерывность производственных процессов.

Руководство будет продолжать внимательно следить за ситуацией, чтобы обеспечить оперативное реагирование на быстро меняющиеся условия.

Руководство считает, что Общество находится в стабильном финансовом состоянии для осуществления непрерывной деятельности и выполнения всех своих обязательств.

Генеральный директор

Плитман Л.З.

Главный бухгалтер

Макарова О.А.

в материальные ценности - всего	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Сооружения	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 2020г.	3 378	16 919	(5)	(16 804)	3 488
	5250	за 2019г.	4 321	7 594	-	(8 537)	3 378
в том числе:							
Реконструкция Армабетона (торговый центр)	5241	за 2020г.	-	150	-	-	150
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Проезд с производственной базы	5242	за 2020г.	311	-	-	-	311
	5252	за 2019г.	311	-	-	-	311
Ст-во склада 2016	5243	за 2020г.	3 027	-	-	-	3 027
	5253	за 2019г.	3 027	-	-	-	3 027
Магазин павильонного типа	5244	за 2020г.	40	1 682	-	(1 722)	-
	5254	за 2019г.	-	40	-	-	40
1001 Проходная (лит.А)	5245	за 2020г.	-	4 663	-	(4 663)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ограждение с 2-мя калитками	5246	за 2020г.	-	240	-	(240)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Магазин в админ.здании	5247	за 2020г.	-	814	-	(814)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Бренд Космос	5248	за 2020г.	-	5	5	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
1016 Компрессорная (лит.Л)	5249	за 2020г.	-	4 000	-	(4 000)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Магазин павильонного типа у компрессорной		за 2020г.	-	5 134	-	(5 134)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Дренажный насос		за 2020г.	-	68	-	(68)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Системный блок		за 2020г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные 2020		за 2020г.	-	94	-	(94)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Коллектор ливневой канализации		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	983	612	-	(1 595)	-
Забор ЖБИ		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	73	-	(73)	-

1014 Цех ЖБИ (лит.В)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	6 114	-	(6 114)
Пожарная сигнализация (светофор)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	120	-	(120)
Охранная сигнализация (светофор)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	74	-	(74)
Водоподогреватель ВВП-10 (система 3 шт.)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	184	-	(184)
забор из металлопрофиля	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	136	-	(136)
Ворота секционные 2019	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	105	-	(105)
Видеодомофон	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	136	-	(136)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 477	6 114
в том числе:			
1001 Проходная(лит.А)	5261	4 663	-
1002 Администр.здание(литБ)	5262	814	-
1016 Компрессорная(лит.Л)	5263	4 000	-
1014.1 Цех ЖБИ(лит.В)	5264	-	6 114
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

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	95 574	77 019	73 772
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	6 518	6 518	6 500
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 _____
(подпись)

Плитман Леонид Зямович
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	160	-	-	-	-	160	-
	5423	за 2019г.	-	-	97	(97)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____
(подпись)

Плитман Леонид Зямович
(расшифровка подписи)

16 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	130	-	300	-	-	-	-	-	-	-	430	-
	5521	за 2019г.	-	-	130	-	-	-	-	-	-	-	130	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	130	-	300	-	-	-	-	-	-	-	430	-
	5524	за 2019г.	-	-	130	-	-	-	-	-	-	-	130	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	27 675	(5 013)	5 934	-	(8 899)	(6 417)	-	-	-	-	18 293	(960)
	5530	за 2019г.	27 325	(6 109)	6 952	-	(6 829)	(3)	-	-	-	-	27 675	(5 013)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	19 858	(4 387)	2 471	-	(7 651)	(6 417)	-	-	-	-	8 261	(83)
	5531	за 2019г.	20 037	(5 655)	4 676	-	(5 082)	(3)	-	-	-	-	19 858	(4 387)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 963	(275)	646	-	(1 248)	-	-	-	-	-	1 361	(527)
	5532	за 2019г.	1 404	(454)	1 453	-	(894)	-	-	-	-	-	1 963	(275)
Прочая	5513	за 2020г.	5 854	(350)	2 817	-	-	-	-	-	-	-	8 671	(350)
	5533	за 2019г.	5 884	-	823	-	(853)	-	-	-	-	-	5 854	(350)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	27 805	(5 013)	6 234	-	(8 899)	(6 417)	-	X	X	X	18 723	(960)
	5520	за 2019г.	27 325	(6 109)	7 082	-	(6 829)	(3)	-	X	X	X	27 805	(5 013)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						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 2020г.	10 704	15 030	-	(4 134)	-	-	-	-	21 601
	5571	за 2019г.	4 545	8 930	-	(2 770)	-	-	-	-	10 704
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	10 704	15 030	-	(4 134)	-	-	-	-	21 601
	5573	за 2019г.	4 545	8 930	-	(2 770)	-	-	-	-	10 704
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 498	1 990	563	(2 217)	(203)	-	-	-	3 632
	5580	за 2019г.	7 530	1 351	719	(6 102)	-	-	-	-	3 498
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 661	973	-	(1 156)	(202)	-	-	-	1 276
	5581	за 2019г.	3 508	970	-	(2 817)	-	-	-	-	1 661
авансы полученные	5562	за 2020г.	313	578	-	(157)	(1)	-	-	-	733
	5582	за 2019г.	267	140	-	(93)	-	-	-	-	313
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	812	313	-	(127)	-	-	-	-	998
	5583	за 2019г.	1 785	52	-	(1 025)	-	-	-	-	812
кредиты	5564	за 2020г.	26	-	-	(1)	-	-	-	-	25
	5584	за 2019г.	36	-	719	(729)	-	-	-	-	26
займы	5565	за 2020г.	-	-	563	(563)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	686	126	-	(213)	-	-	-	-	599
	5586	за 2019г.	1 434	189	-	(937)	-	-	-	-	686
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-

	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	14 202	17 020	563	(6 351)	(203)	X	X	X	25 233
	5570	за 2019г.	12 075	10 281	719	(8 872)	-	X	X	X	14 202

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Плитман Леонид Зямович

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 744	4 067
Расходы на оплату труда	5620	10 228	10 974
Отчисления на социальные нужды	5630	2 505	3 334
Амортизация	5640	3 756	3 414
Прочие затраты	5650	27 941	18 748
Итого по элементам	5660	47 174	40 537
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	47 174	40 537

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

Руководитель _____
(подпись)

Плитман Леонид Зямович
(расшифровка подписи)

16 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Плитман Леонид Зямович
(расшифровка подписи)

16 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Плитман Леонид Зямович
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.