

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью

«Прогресс»

г. Петрозаводск

25.03.2021г.

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс».

1.2. Место нахождения организации

Юридический адрес: 185002, г. Петрозаводск, ул. Чапаева (Перевалка р-н), д. 5, каб. 62.
Фактический (почтовый) адрес: 185002, г. Петрозаводск, ул. Чапаева (Перевалка р-н), д. 5, каб. 62.

1.4. Сведения о государственной регистрации предприятия и наличии у него лицензий

Дата государственной регистрации: 17 января 2007 года

Номер свидетельства о государственной регистрации Серия 10 № 000949440.

ООО "Прогресс" имеет следующие лицензии: Лицензия серия ПТЗ № 01503, вид лицензии ТР, на осуществление геологического изучения и добычу камня на участке недр «Братский» выдана 13.04.2007 г. Министерством промышленности и природных ресурсов РК.

Срок окончания действия лицензии 30.04.2032

Право на пользование земельным участком получено от ФГУ «Медвежьегорский лесхоз».

1.5. Данные об уставном капитале организации и его участников

Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.

Состав акционеров: Единственным участником общества на 31.12.2020 г. является "Соуайлд Энтерпрайзис Лимитед".

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Структура органов управления организации

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников, которое состоит из Sowild Enterprises Limited, являющимся 100% участником ООО «Прогресс».

Единоличным исполнительным органом ООО «Прогресс» является Генеральный директор – Микулин Роман Андреевич.

1.7. Сведения о юридических лицах, участником которых является организация.

Юридические лица, не менее чем 5 процентами уставного капитала которых владеет эмитент:

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ТД Трейдинг Неруд"*

Место нахождения: *Россия, г. Москва, ул. Марксистская, дом 34, стр.5*

Почтовый адрес: *Россия, г. Москва, ул. Марксистская, дом 34, стр.5*

1.8. Филиалы и представительства Общества

Филиалов и представительств общество не имеет.

1.9. Количество работников организации

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 год составляет 5 человек.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2019 год составляет 5 человека.

1.10. Отраслевая принадлежность организации

Основными видами деятельности является 08.11 «Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев». В 2020г. деятельность по основному коду ОКВЭД не велась. В данный период производилась подготовительные работы, которая направлена на реализацию проекта «Братское», очистка территории под строительные работы.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.6. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам Предприятия относятся объекты незавершенного строительства (здания, сооружения, помещения, оборудование завода), которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету Предприятием в качестве основных средств.

В случае, если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

2.7. Проценты по полученным займам и кредитам включаются в состав затрат, связанных с получением и использованием займов и кредитов.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Проценты по займам и кредитам учитываются в расходах исходя из ставки, установленной в договоре, за исключением контролируемых сделок.

2.8. Курсовые разницы отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

2.9. Приобретаемые МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на приобретение (по фактической себестоимости). При отпуске материалов в производство их оценка производится по средней себестоимости

2.10. В периоде, когда Предприятие не осуществляет производственную деятельность все управленческие расходы (заработная плата и страховые взносы управленческого персонала, аренда офисных помещений, аренда земельного участка, командировочные расходы и др. затраты, понесенные в период до проведения работ по строительству завода по инвестиционному проекту «Братское»), собираемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списывать в прочие расходы в дебет счета 91.2 «Прочие расходы».

2.11. Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.12. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Данные о финансово-хозяйственной деятельности организации.

3.1. Пояснения к статьям Бухгалтерского Баланса на 31.12.2020, на 31.12.2019, на 31.12.2018г.

к статье 1150 Отчета

Информация о движении основных средств по группам приведена в табличной части пояснений – таблица 2, раздел 2.1 Наличие и движение основных средств.

Обращаем внимание, что в 2020 году сумма незавершенного капитального вложения была увеличена в основном за счет затрат связанных с подготовкой рабочей и сметной документации в части железнодорожной инфраструктуры станции «Малыга» в размере 20 353 тыс. руб.

к статье 1180, 1420 Отчета

Применение ПБУ 18/02

Разницы, возникающие в бухгалтерском учете, подлежащие отражению в качестве отложенных налоговых активов (обязательств):

Отложенные налоговые активы

на 31.12.2020

- в виде признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях по договорам займов, заключенных до 2015г – 41 146 тыс. руб.;
- с расходов будущих периодов (убыток) – 55 164 тыс. руб.

на 31.12.2019

- в виде признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях по договорам займов, заключенных до 2015г – 24 294 тыс. руб.;
- с расходов будущих периодов (убыток) – 47 568 тыс. руб.

на 31.12.2018

– 66 518 тыс. руб.;

Отложенные налоговые обязательства

на 31.12.2020

- в виде признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях по договорам займов, заключенных до 2015г – 45 061 тыс. руб.;

на 31.12.2019

- в виде признания суммовых разниц по обязательствам
выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях
по договорам займов, заключенных до 2015г

– 36 145 тыс. руб.;

на 31.12.2018

– 28 531 тыс. руб.;

к статье 1230 Баланса:

Изменение статьи «Дебиторская задолженность» приведена в таблице 5.1. на 31.12.2020г.,
на 31.12.2019г., на 31.12.2018г.

Обращаем внимание, что в 2020 году была списана за счет ранее сформированного резерва по сомнительным долгам дебиторская задолженность в связи с исключением ООО «XXI век Девелопмент» из ЕГРЮЛ в размере 44 840 тыс. руб., которая по состоянию на 31.12.18г. учитывалась в составе строки 1150 «Основные средства», т.к. выданный аванс был направлен на осуществление работ по созданию основного средства, а по состоянию на 31.12.19г. – данная задолженность была признана сомнительной и был создан резерв в размере 44 870 тыс. руб.

к статье 1320, 1350, 1370 Баланса:

На 31.12.2020г. непокрытый убыток составил 398 440 тыс. руб.

На 31.12.2019г. непокрытый убыток составил 309 322 тыс. руб.

к статье 1410, 1420 Отчета

Контрагенты	Остатки по займам на 31.12.2018.г		Остатки по займам на 31.12.2019.г		Остатки по займам на 31.12.2020.г	
	Займы полученные тыс. руб.	Проценты начисленные, тыс. руб.	Займы полученные тыс. руб.	Проценты начисленные, тыс. руб.	Займы полученные тыс. руб.	Проценты начисленные, тыс. руб.
Долгосрочные займы (в руб)						
Norwich Investment	300 066,00	50,00	300 066,00	243,00	300 066,00	336,00

Губиев Максим Юрьевич					61 405,00	1 380,00
ООО «Витамакс»					5 700,00	41,00
ООО «Цветной 25»					4 200,00	38,00
ООО «Ленинский 69»					2 000,00	15,00
Долгосрочные займы (в валюте)						
KETTON MANAGEMENT INC	9 656,00	1 608,00	8 605,00	1 433,00		
Norwich Investment	264 136,00	120 582,00	248 992,00	119 828,00	320 566,00	158 433,00
Краткосрочные займы (в руб)						
Итого	573 858,00	122 239,00	557 664,00	121 504,00	693 937,00	160 243,00

Курс долл. США составляет

на 31.12.2018г– 69.4706 руб.

на 31.12.2019г– 61.9057 руб.

на 31.12.2020г– 73.8757 руб

Начисленные проценты по займам, включенные в стоимость инвестиционного актива составляют:

2018 г– 15 630 тыс. руб.,

2019г. – 9 167 тыс.руб.

2020г. – 10 561 тыс.руб.

В составе прочих расходов:

2018г.- 3 440 тыс. руб.;

2019г. – 3 866 тыс. руб.

2020г. – 6 360 тыс. руб.

Ставки процентов за период 2019-2020гг. колеблются в пределах от 5% до 10,75%.

Сроки действия по договорам займов колеблются в пределах 2022 по 2025гг.

Информация о движении заемных средств приведена в табличной части пояснений – таблица 5.3 на 31.12.2020г. и на 31.12.2019г., на 31.12.2018г.

к статье 1520 Баланса:

Кредиторская задолженность

на 31.12.2020 года - 418 тыс. руб.

на 31.12.2019 года - 2 116 тыс. руб.

на 31.12.2018 года - 257 тыс. руб.

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в табличной части пояснений – таблица - 5.3.

3.2. Пояснения к статьям Отчета о финансовых результатах

Обществом в 2020 году велись работы по вырубке леса на земельном участке в целях подготовки территории для строительства предприятия. В связи с этим основным доходом от реализации в 2020г. являлось продажа лесоматериалов

к статье 2110 Отчета

Выручка за 2020 год:

Реализация лесоматериалов

– 5 687 тыс. руб.

Выручка за 2019 год:

- 0 тыс. руб

к статье 2120 Отчета

Себестоимость продаж за 2020 год:

Услуги по заготовке древесины

– 3 735 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2019 год:

- 0 тыс. руб

к статье 2220 Отчета

Управленческие расходы за 2020 год:

арендная плата земельного участка

– 9 488 тыс. руб.

оплата труда

– 1 122 тыс. руб.

прочие

– 1 394 тыс. руб.

Итого управленческие расходы:

– 12 004 тыс. руб.

к статье 2340 Отчета

Прочие доходы за 2020 год:

положительные курсовые разницы, полученные Обществом
в результате переоценки валюты суммы займов и процентов по ним – 86 167 тыс. руб.
безвозмездная помощь учредителя – 1 200 тыс. руб.

Итого прочие доходы: – 87 367 тыс. руб.

Прочие доходы за 2019 год:

положительные курсовые разницы, полученные Обществом
в результате переоценки валюты суммы займов и процентов по ним – 67 967 тыс. руб.
прочие – 202 тыс. руб.

Итого прочие доходы: – 67 765 тыс. руб.

к статье 2330, 2350 Отчета

Прочие расходы за 2020 год:

отрицательные курсовые разницы, полученные Обществом
в результате переоценки валюты суммы займов и процентов по ним – 160 309 тыс. руб.
арендная плата земельного участка – 9 354 тыс. руб.
проценты к уплате – 6 360 тыс. руб.
оплата труда – 2 348 тыс. руб.
прочие – 1 706 тыс. руб.
юридические услуги – 1 888 тыс. руб.

Итого прочие расходы: – 181 965 тыс. руб.

Арендная плата земельного участка по договору №48 от 23.09.2010г., заключенного с Министерством по природопользованию и экологии Республики Карелия составила 16 997 тыс. руб. за 2020г.

Арендная плата земельного участка по договору №1-ЗК от 13.01.2020г., заключенного с Министерством по природопользованию и экологии Республики Карелия с целью заготовки древесины составила 407 тыс. руб. за 2020г

Арендная плата земельного участка по договору №5-ЗК от 05.03.2020г., заключенного с Министерством по природопользованию и экологии Республики Карелия с целью заготовки древесины составила 506 тыс. руб. за 2020г

Арендная плата земельного участка по договору №16-ЗК от 21.09.2020г., заключенного с Министерством по природопользованию и экологии Республики Карелия с целью заготовки древесины составила 753 тыс. руб. за 2020г

Субарендная плата части земельного участка на период проведения проектно-изыскательных работ по строительству железнодорожного пути необщего пользования с примыканием со ст. Малыга по договору №ЦРИ/04/СА/5063/18/002031 от 01.04.2018 составила 215 тыс. руб. за 2020г.

В связи с отсутствием доходов по обычной деятельности за период с января 2020 по август 2020г. управленческие расходы были признаны к прочим расходам подлежащие отнесению в Д.91 «Прочие расходы» за 2020г. в сумме 15 205 тыс. руб.

Прочие расходы за 2019 год:

<i>отрицательные курсовые разницы, полученные Обществом</i>	
<i>в результате переоценки валюты суммы займов и процентов по ним</i>	<i>– 23 724 тыс. руб.</i>
<i>арендная плата земельного участка</i>	<i>– 14 479 тыс. руб.</i>
<i>проценты к уплате</i>	<i>– 3 866 тыс. руб.</i>
<i>прочие</i>	<i>– 895 тыс. руб.</i>
<i>резервы сомнительных долгов</i>	<i>– 44 870 тыс. руб.</i>
<i>Итого прочие расходы:</i>	<i>– 91 700 тыс. руб.</i>

Арендная плата земельного участка по договору №48 от 23.09.2010г., заключенного с Министерством по природопользованию и экологии Республики Карелия составила 14 272 тыс. руб. за 2019г

Субарендная плата части земельного участка на период проведения проектно-изыскательных работ по строительству железнодорожного пути необщего пользования с примыканием со ст. Малыга по договору №ЦРИ/04/СА/5063/18/002031 от 01.04.2018 составила 207 тыс. руб. за 2019г.

В связи с отсутствием доходов по обычной деятельности в 2019г. управленческие расходы были признаны к прочим расходам подлежащие отнесению в Д.91 «Прочие расходы» за в сумме 18 950 тыс. руб. за 2019г.

к статье 2300, 2410, 2411, 2460, 2400 Отчета:

тыс. руб.

<i>Статья Отчета о финансовых результатах</i>	<i>код</i>	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>
<i>Прибыль до налогообложения</i>	<i>2300</i>	<i>(23 733)</i>	<i>(104 650)</i>
<i>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</i>	<i>-</i>	<i>(4 747)</i>	<i>(20 930)</i>
<i>Постоянные налоговые обязательства (активы), в том числе:</i>		<i>7 017</i>	<i>5 398</i>
<i>ПНА по не принимаемым расходам по ст. 251 НК РФ</i>		<i>(4 255)</i>	<i>(23 048)</i>
<i>ПНО по не принимаемым расходам по ст. 270 НК РФ</i>		<i>11 272</i>	<i>28 446</i>
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств, в том числе:</i>	<i>2430</i>	<i>(7 614)</i>	<i>(8 916)</i>
<i>в виде признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях по договорам займов, заключенных до 2015г</i>	<i>2430</i>	<i>(7 614)</i>	<i>(8 916)</i>
<i>Изменение отложенных налоговых активов, в том числе:</i>	<i>2450</i>	<i>5 344</i>	<i>24 448</i>
<i>в виде признания суммовых разниц по обязательствам выраженных в валюте, но подлежащим оплате в рублях по договорам займов, заключенных до 2015г</i>	<i>2450</i>	<i>2 628</i>	<i>16 852</i>
<i>Налог на прибыль (Ранее текущий налог на прибыль, в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы))</i>	<i>2410</i>	<i>(2 270)</i>	<i>15 532</i>
<i>Текущий налог на прибыль</i>	<i>2411</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Отложенный налог на прибыль (Ранее изменение отложенных налоговых обязательств/изменение отложенных налоговых активов)</i>	<i>2412</i>	<i>2 700</i>	<i>7 640</i>
<i>Чистая прибыль (убыток)</i>	<i>2400</i>	<i>(26 003)</i>	<i>(89 118)</i>

3.3. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

На 31.12.2020 года остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации составил 2 805 тыс. рублей.

На 31.12.2019 года остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации составил 5 тыс. рублей.

За 2020г.:

В течение года было поступление денежных средств:

-	получено от покупателей (строка 4111)	319 тыс. руб.
-	прочие поступления (строка 4119)	54 тыс. руб.
-	получение кредитов и займов (строка 4311)	85 016 тыс. руб.
-	получение безвозмездной помощи (строка 4315)	1 200 тыс. руб.
-	от возврата предоставленных займов (строка 4210)	4 тыс. руб.
.		
	ВСЕГО:	86 593 тыс. руб.

В течение года было направлено денежных средств:

-	на оплату поставщикам (строка 4121)	69 109 тыс. руб.
-	на оплату труда (строка 4122)	3 550 тыс. руб.
-	процентов по долговым обязательствам (строка 4129)	50 тыс. руб.
-	на прочие расходы (строка 4129)	10 062 тыс. руб.
-	на погашение займов (строка 4323)	960 тыс. руб.
	ВСЕГО:	83 731 тыс. руб.

Денежные потоки, представленные в Отчете о движении денежных средств в «свернутом» виде (строка 4129)

Расчет НДС (согласно ПБУ 23/2011)

получено от покупателей – 64 тыс. руб.

уплачено поставщикам – 9 511 тыс. руб.

получено из бюджета – 1 209 тыс. руб.

$9\,511 - 64 - 1\,209 = -8\,238$ тыс. руб.

Прочая информация по Отчету о ДДС, требующая раскрытия в соответствии с п. 21-25 ПБУ 23/2011:

Отсутствуют на дату составления отчетности:

- суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий;
- денежных средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

За 2019г.:

В течение года было поступление денежных средств:

-	получено от покупателей (строка 4111)	1 417 тыс. руб.
-	прочие поступления (строка 4119)	23 тыс. руб.
-	получение кредитов и займов (строка 4311)	14 743 тыс. руб.
	ВСЕГО:	16 183 тыс. руб.

В течение года было направлено денежных средств:

-	на оплату поставщикам (строка 4121)	13 946 тыс. руб.
-	на оплату труда (строка 4122)	1 731 тыс. руб.
-	на расчеты с бюджетом (строка 4129)	487 тыс. руб.
-	на прочие расходы (строка 4129)	3 790 тыс. руб.
-	на приобретение долей участия (строка 4222) других организаций	10 тыс. руб.
-	на погашение займов (строка 4323)	500 тыс. руб.
	ВСЕГО:	20 464 тыс. руб.

Денежные потоки, представленные в Отчете о движении денежных средств в «свернутом» виде (строка 4129)

Расчет НДС (согласно ПБУ 23/2011)

получено от покупателей – 283 тыс. руб.

уплачено поставщикам – 3 779 тыс. руб.

получено из бюджета – 354 тыс. руб.

$3\,779 - 283 - 354 = -3\,142$ тыс. руб.

Прочая информация по Отчету о ДДС, требующая раскрытия в соответствии с п. 21-25 ПБУ 23/2011:

Отсутствуют на дату составления отчетности:

- суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий;

- денежных средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта;

- полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

3.4 Сведения об изменениях капитала организации

За 2020 год чистая прибыль (убыток) составила (398 440) тыс. руб.

За 2019 год чистая прибыль (убыток) составила (309 322) тыс. руб.

За 2018 год чистая прибыль (убыток) составила (283 319) тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах

4.1 Связанные стороны

Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2020:

Sowild Enterprises Limited, являющегося 100% участником ООО «Прогресс» владеет 82.76% доли собственности в УК Norwich Investment and Finance S.A. (BVI), в свою очередь Губиев Максим Юрьевич является 100% акционером Norwich Investment and Finance S.A.

Также Губиев М.Ю. является бенефициаром Ketton Management Inc. (BVI).

Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2019 совпадает с информацией за 2020г.

4.2 Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

4.2.1. ООО «Прогресс» по состоянию на 2020г. имеет займы, полученные от Norwich Investment and Finance S.A и KETTON MANAGEMENT INC, которые связаны между собой бенефициарным владельцем Губиевым М.Ю.

Контрагенты	Остатки по займам на 31.12.2018.г		Остатки по займам на 31.12.2019.г		Остатки по займам на 31.12.2020.г	
	Займы полученные тыс. руб.	Проценты начисленные, тыс. руб.	Займы полученные тыс. руб.	Проценты начисленные, тыс. руб.	Займы полученные тыс. руб.	Проценты начисленные, тыс. руб.
Долгосрочные займы (в руб)						

Norwich Investment	300 066,00	50,00	300 066,00	243,00	300 066,00	336,00
Губиев Максим Юрьевич					61 405,00	1 380,00
Долгосрочные займы (в валюте)						
KETTON MANAGEMENT INC	9 656,00	1 608,00	8 605,00	1 433,00		
Norwich Investment	264 136,00	120 582,00	248 992,00	119 828,00	320 566,00	158 433,00
Краткосрочные займы (в руб)						
Итого	573 858,00	122 239,00	557 664,00	121 504,00	682 037,00	160 149,00

4.2.2. Вознаграждение и страховые взносы управленческому персоналу составило

- 2020 г. 4 637 тыс руб;

- 2019 г. 2 279 тыс. руб.

5. Сведения о чистых активах

Стоимость чистых активов компании является отрицательной и составляют

на 31.12.2020 г – (398 440) тыс. руб.,

на 31.12.2019 г – (309 322) тыс. руб.,

на 31.12.2018 г – (283 310) тыс. руб.,

7. Сведения о проекте

7.1. О Проекте

ООО «Прогресс» реализует проект строительства одного из крупнейших в европейской части Российской Федерации предприятий по добыче строительного камня и производству щебня на месторождении гранитов «Братское» (Медвежьегорский район, Республика Карелия).

Производительность предприятия - более 5,7 млн тонн в год.

Срок строительства составит - 24 месяца

7.2. Актуальность проекта для Республики

Данный проект имеет особую актуальность в рамках государственной политики, направленной на импортозамещение всех видов товаров, являющихся стратегически важными для развития экономики как региона, так и страны.

Проект позволит создать более 770 новых рабочих мест непосредственно на предприятии и около 1000 косвенных рабочих мест, связанных с созданием новой инфраструктуры (ж/д станции, ж/д путь, автомобильная дорога).

7.3 Статус проекта

- получена лицензия на право пользования недрами для геологического изучения и добычи строительного камня с целью производства щебня
- проведены геологоразведочные работы и утверждены запасы гранитов на месторождении «Братское» в объеме 121 млн. м³
- запасы подтверждены компанией IMC Montan
- международной группой специализирующейся в области горного аудита и инженерно – технического консалтинга.
- получено положительное заключение государственной экспертизы проекта
- получено разрешение на строительство - получены технические условия от ОАО «РЖД» на проектирование и строительство железнодорожного пути необщего пользования с примыканием к станции Малыга Октябрьской железной дороги
- подписан договор с ОАО «РЖД» 18.09.2020 об обеспечении технической возможности присоединения ж/д пути необщего пользования к инфраструктуре ж/д транспорта общего пользования на станции Малыга Октябрьской железной дороги.
- ведутся подготовительные работы на площадке строительства

7.4. Сроки реализации проекта

К строительству объекта планируется приступить в декабре 2021г.

В соответствии планом реализации проекта инвестиционная фаза составит 2 года с момента начала финансирования проекта (IV кв. 2021г.) и до окончания осуществления капитальных вложений (IV кв. 2023 г.)

Приобретение, поставка и монтаж оборудования планируется в IV кв. 2021г – III кв. 2023

Начало добычи гранита запланировано на IV кв. 2023 г.

Выход на проектную мощность добычи в размере 4,5 млн. м³ планируется в течении трех месяцев после проведения пуско-наладочного процесса.

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Заключение

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности федерального закона "О бухгалтерском учете" N 402-ФЗ от 06.12.2011г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций Российской Федерации.

Генеральный директор
Р.А.Микулин



ООО «Прогресс»

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.	335 693	31 192	(54)	(54)	366 778
	5250	за 2019г.	323 182	12 602	-	(91)	335 693
в том числе:							
Земельный участок	5241	за 2020г.	1 832	-	-	-	1 832
	5251	за 2019г.	1 832	-	-	-	1 832
Работы по осуществлению функций заказчика-застройщ	5242	за 2020г.	6 773	-	-	-	6 773
	5252	за 2019г.	6 773	-	-	-	6 773
Строительство завода	5243	за 2020г.	243 141	10 731	-	-	253 872
	5253	за 2019г.	232 124	11 017	-	-	243 141
Подготовка Территории строительства	5244	за 2020г.	1 519	-	-	-	1 519
	5254	за 2019г.	25	1 494	-	-	1 519
Станция Малыга	5245	за 2020г.	-	20 353	-	-	20 353
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор BENQ GW2780 27", черный	5246	за 2020г.	-	9	-	9	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель аудио-видео HAMA High Speed, HDMI(m)-HDMI(m), ver1.4, 1.5м черный	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект (клавиатура-мышь) LOGITECH MK220, USB, беспроводной, черный	5248	за 2020г.	-	1	-	1	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПО Microsoft Windows 10 Professional	5249	за 2020г.	-	9	-	9	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Привод DVD-RW ASUS DRW-24D5MT SATA Black RTL		за 2020г.	-	1	-	1	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск HDD 2.5 500Gb SATA-III		за 2020г.	-	3	-	3	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оперативная память DDR4 16Gb		за 2020г.	-	5	-	5	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Материнская плата Gigabyte		за 2020г.	-	3	-	3	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD 250Gb Samsung 860 EVO Series		за 2020г.	-	3	-	3	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Процессор AM4 AMD Ryzen 7 2700 OEM		за 2020г.	-	11	-	11	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кулер Aardwolf Performa 3X		за 2020г.	-	1	-	1	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеокарта PCI-E 1024MB GeForce		за 2020г.	-	3	-	3	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Корпус AeroCool Cs-1103 Black, 500 W	за 2020г.	-	3	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Компьютер	за 2020г.	-	54	(54)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Принтер лазерный HP Color LaserJet Pro CP5225DN лазерный , лазерный цвет.черный	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	91	(91)	-
Техническая документация	за 2020г.	82 428	-	-	82 428
	за 2019г.	82 428	-	-	82 428

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	-	-
в том числе:			
5261	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
5271	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 (подпись) Микулин Роман Андреевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора
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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				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.	557 663	205 161	-	(68 887)	-	-	693 937	
	5571	за 2019г.	573 858	30 772	-	(46 967)	-	-	557 663	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	557 663	205 161	-	(68 887)	-	-	693 937	
	5573	за 2019г.	573 858	30 772	-	(46 967)	-	-	557 663	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	123 620	213	68 431	(31 612)	-	9	160 661	
	5580	за 2019г.	122 519	1 941	20 565	(21 431)	-	24	123 620	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	610	213	-	(492)	-	-	331	
	5581	за 2019г.	254	510	-	(154)	-	-	610	
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 417	-	-	(1 417)	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	1 417	-	-	-	-	1 417	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	83	(1)	1	(6)	-	2	80	
	5583	за 2019г.	2	10	48	-	-	24	83	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	121 504	-	68 431	(29 692)	-	-	160 243	
	5585	за 2019г.	122 263	-	20 518	(21 276)	-	-	121 504	
прочая	5566	за 2020г.	5	-	-	(6)	-	7	7	
	5586	за 2019г.	-	5	-	-	-	-	5	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	681 283	205 374	68 431	(100 499)	X	X	854 598	
	5570	за 2019г.	696 377	32 713	20 565	(68 398)	X	X	681 283	

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) _____

 Микулин Роман Андреевич

 (расшифровка подписи)

 25 марта 2021 г.