

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЭКО-МЕХАНИКА»
за 2020 год

УФА 2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Участнику Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Эко-Механика»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Эко-Механика» (ОГРН 1110280014460; 450106, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева, д. 130, пом. 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Эко-Механика» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 11 «Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно на то, что данная бухгалтерская (финансовая) отчетность, заменяет первоначально составленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 г., подписанную 26 марта 2021 г.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и

в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Эко-Механика», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Руководитель аудиторской организации

Аудиторская организация:
ООО Фирма «ДДМ-Аудит»;

Адрес: 450104, Россия, Республика Башкортостан,
г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4, 3 этаж;
ОГРН 1020202853428

Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС) ОРНЗ 11906111147



(Попова О.П.)

(Мавродиева О.В.)

«30» апреля 2021 г.
Дата аудиторского заключения

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация ООО Специализированный застройщик "Эко-Механика" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/собственность иностранных юр.лиц по ОКОПФ/ОКФС

Коды		
0710001		
31	12	2020
67853083		
0274155623		
71.12.2		
12300	23	
384		

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 450106, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Менделеева 130, пом.3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО Фирма "ДДМ-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 0277029779
ОГРН/ОГРНИП 1020202853428

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3.2 Пояснений	Нематериальные активы	1110	44	306	--
	Результаты исследований и разработок	1120	--	--	--
	Нематериальные поисковые активы	1130	--	--	--
	Материальные поисковые активы	1140	--	--	--
п.3.4 Пояснений	Основные средства	1150	507	336	--
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	--	--	--
	Финансовые вложения	1170	--	--	--
	Отложенные налоговые активы	1180	20975	7409	6795
п.3.6.1 Пояснений	Прочие внеоборотные активы	1190	620798	518809	422963
	Итого по разделу I	1100	642324	526860	429758
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3.8 Пояснений	Запасы	1210	1303	1328	17
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	250	250	--
п.3.10 Пояснений	Дебиторская задолженность	1230	42514	38782	27506
п.3.7 Пояснений	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24041	--	25000
п.3.11 Пояснений	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	631	7093	1147
	Прочие оборотные активы	1260	--	--	--
	БАЛАНС	1600	711063	574313	483428

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	150495	150495	150500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(--) ⁷	(--)	(5)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	--	--	--
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	--	--	--
	Резервный капитал	1360	--	--	--
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(30277)	6097	(7723)
	Итого по разделу III	1300	120218	156592	142772
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.3.16 Пояснений	Заемные средства	1410	528279	387989	66093
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10510	6014	1928
	Оценочные обязательства	1430	--	--	--
	Прочие обязательства	1450	--	--	--
	Итого по разделу IV	1400	538789	394003	68021
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	--	--	235595
п.3.16 Пояснений	Кредиторская задолженность	1520	52056	23718	36940
	Доходы будущих периодов	1530	--	--	--
	Оценочные обязательства	1540	--	--	--
	Прочие обязательства	1550	--	--	--
	Итого по разделу V	1500	52056	23718	272535
	БАЛАНС	1700	711063	574313	483328

Руководитель _____ Куликов В.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " апреля 20 21 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 20 г.

Дата (число, месяц, год) _____

Организация ООО Специализированный застройщик "Эко-Механика" по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности _____ по _____

Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика _____ ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/собственность по ОКОПФ/ОКФС _____

иностраннх юридических лиц _____ по ОКОПФ/ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
67853083		
0274155623		
71.12.2		
12300		23
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 20 г. ³	За _____ год 20 19 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	--	--
	Себестоимость продаж	2120	--	--
	Валовая прибыль (убыток)	2100	--	--
	Коммерческие расходы	2210	--	--
	Управленческие расходы	2220	--	--
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	--	--
	Доходы от участия в других организациях	2310	--	--
п.3.24 Пояснений	Проценты к получению	2320	97	70
	Проценты к уплате	2330	--	--
п.3.25 Пояснений	Прочие доходы	2340	52420	34126
п.3.26 Пояснений	Прочие расходы	2350	(97961)	(16904)
п.3.27 Пояснений	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(45444)	17292
	Налог на прибыль	2410	9070	(3473)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	--	--
п.3.28 Пояснений	отложенный налог на прибыль	2412	9070	(3473)
	Прочее	2460	--	--
	в том числе		--	--
п.3.28 Пояснений	Чистая прибыль (убыток)	2400	(36374)	13819

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 20 ____ г. ³	За _____ год 20 19 ____ г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	--	--
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	--	--
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	--	--
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(36374)	13819
	Справочно: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	--	--
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	--	--

Руководитель



(подпись)

Куликов В.Ю.

(расшифровка подписи)

" 25 " апреля 20 21 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(5)	5	(--)	(--)	(--)	(--)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(--)	(--)
переоценка имущества	3222	x	x	(--)	(--)	(--)	(--)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(--)	x	(--)	(--)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(--)	--	(--)	x	(--)	(--)
уменьшение количества акций	3225	(--)	--	(--)	x	(--)	(--)
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	x	x	x	x	(--)	(--)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	--	--	--	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	--	--	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3200	150495	(--)	(--)	(--)	6097	156592
За 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	--	--	--	--	--	--
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	--	x	--	--
переоценка имущества	3312	x	x	--	x	--	--
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	--	x	--	--
дополнительный выпуск акций	3314	--	--	--	x	x	--
увеличение номинальной стоимости акций	3315	--	--	--	x	--	x
реорганизация юридического лица	3316	--	--	--	--	--	--
Уменьшение капитала - всего:	3320	(--)	--	(--)	(--)	(36374)	(36374)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(36374)	(36374)
переоценка имущества	3322	x	x	(--)	x	(--)	(--)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(--)	x	(--)	(--)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(--)	--	--	x	(--)	(--)
уменьшение количества акций (выкуп доли)	3325	(--)	--	--	x	(--)	(--)
реорганизация юридического лица	3326	--	--	--	--	--	--
дивиденды	3327	x	x	x	x	(--)	(--)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	--	--	--	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	--	--	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3300	150495	(--)	(--)	(--)	30277	120218

Форма 0710023 с. 3

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	--	--	--	--
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	--	--	--	--
исправлением ошибок	3420	--	--	--	--
после корректировок	3500	--	--	--	--
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	--	--	--	--
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	--	--	--	--
исправлением ошибок	3421	--	--	--	--
после корректировок	3501	--	--	--	--
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	--	--	--	--
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	--	--	--	--
исправлением ошибок	3422	--	--	--	--
после корректировок	3502	--	--	--	--

форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	120218	156592	142772

Руководитель _____
(подпись)
Куликов В.Ю.
(расшифровка подписи)



" 25 апреля 20 21 г.

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 20 г.

Организация ООО Специализированный застройщик "Эко-Механика" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности ООО/собственность иностранных юр.лиц
 _____ по ОКОПФ/ОКФС
 _____ по ОКЕИ
 ответственностью/частная
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710004		
31	12	2020
67853083		
0274155623		
71.12.2		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г. ¹	За январь-декабрь 20 19 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	303	25159
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	--	---
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	--	---
от перепродажи финансовых вложений (проценты по депозитам)	4113	56	--
прочие поступления (в т.ч. возврат авансов)	4119	247	25159
Платежи - всего	4120	(23201)	(2385)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(--)	(--)
в связи с оплатой труда работников	4122	(--)	(--)
процентов по долговым обязательствам	4123	(---)	(---)
налога на прибыль организаций	4124	(--)	(391)
прочие платежи	4129	(23201)	(1994)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22898)	22774

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г. ¹	За январь-декабрь 20 19 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12480	2664
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	---	---
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	---	---
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	--	---
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	--	---
прочие поступления (взносы по ДДУ)	4219	12480	2664
Платежи - всего	4220	(63095)	(105987)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(61934)	(105984)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(---)	(---)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1000)	(--)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(161)	(3)
связанные со строительством	4229	(--)	(--)
прочие платежи	4229	(--)	(--)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(50615)	(103323)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	70000	87985
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	70000	87985
денежных вкладов собственников (участников)	4312	---	---
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	--	--
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	---	---
прочие поступления (взносы по договорам ДДУ)	4319	--	--

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г. ¹	За январь-декабрь 20 19 г. ²
Платежи - всего	4320	(3000)	(1550)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(---)	(---)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(---)	(---)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3000)	(---)
прочие платежи	4329	(--)	(1550)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	67000	86435
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6513)	5886
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7093	1147
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	631	7093
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	51	60

Руководитель

Куликов В.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 25 "

апреля

20 21



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

0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость ³⁾	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³⁾
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹⁾	546	(240)	--	(--)	--	(262)	--	--	546	(502)
	5110	за 20 19 г. ²⁾	--	(--)	546	(--)	--	(240)	--	--	546	(240)
в том числе: Сайт «Город природы»	5101	за 20 20 г. ¹⁾	546	(240)	--	(--)	--	(262)	--	--	546	(502)
	5111	за 20 19 г. ²⁾	--	(--)	546	(--)	--	(240)	--	--	546	(240)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 20 г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	(--)
	5112	за 20 19 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	(--)
и т.д.	5103		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	(--)
	5113		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	--	--	(--)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. ⁴⁾	20 19 г. ²⁾	20 19 г. ²⁾	20 18 г. ⁵⁾
Всего	5120	--	--	--	--
в том числе:					
(вид нематериальных активов)	5121	--	--	--	--
(вид нематериальных активов)	5122	--	--	--	--
и т.д.	5123	---	---	---	---

0710005 с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19__ г. ²⁾	На 31 декабря 20 18__ г. ⁵⁾
Всего	5130	--	--	--
В том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	--	--	--
(вид нематериальных активов)	5132	--	---	--
И т.д.	5133	--	--	--

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 20 20__ г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5150	за 20 19__ г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
В том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	за 20 20__ г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5151	за 20 19__ г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 20__ г. ¹⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5152	за 20 19__ г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
И т.д.	5143		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)
	5153		--	(--)	--	(--)	--	(--)	--	(--)

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	
				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 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
	5170	за 20 19 г. ²⁾	--	--	()	()
В том числе:						
(объект, группа объектов)	5161	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
	5171	за 20 19 г. ²⁾	--	--	()	()
(объект, группа объектов)	5162	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
	5172	за 20 19 г. ²⁾	--	--	()	()
(объект, группа объектов)	5163	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
	5173	за 20 19 г. ¹⁾	--	--	()	()
и т.д.	5180	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 20 19 г. ²⁾	--	--	()	()
В том числе:						
(объект, группа объектов)	5181	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
	5191	за 20 19 г. ²⁾	--	--	()	()
(объект, группа объектов)	5182	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	()	()
	5192	за 20 19 г. ²⁾	--	--	()	()
(объект, группа объектов)	5183		--	--	()	()
и т.д.	5193		--	--	()	()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		Выбыло объектов первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	Переоценка первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹⁾	432	(96)	338	(--)	(217)	--	--	770	(313)
	5210	за 20 19 г. ²⁾	---	(--)	432	(--)	(96)	--	--	432	(96)
в том числе:	5201	за 20 20 г. ¹⁾	432	(96)	338	(--)	(217)	--	--	770	(313)
	5211	за 20 19 г. ²⁾	---	(--)	432	(--)	(96)	--	--	432	(96)
Машины и оборудование	5202	за 20 19 г. ¹⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
(группа основных средств)	5212	за 20 18 г. ²⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
И т.д.	5203	за 20 19 г. ¹⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
	5213	за 20 18 г. ¹⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19 г. ¹⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
в том числе:	5230	за 20 18 г. ²⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
(группа объектов)	5221	за 20 19 г. ¹⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
	5231	за 20 18 г. ²⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
(группа объектов)	5222	за 20 19 г. ¹⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
	5232	за 20 18 г. ²⁾	---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
И т.д.	5223		---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)
	5233		---	(--)	---	(--)	(--)	--	--	---	(--)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹⁾	518809	101989	(--)	620798
	5250	за 20 19 г. ²⁾	422863	95946	(--)	518809
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹⁾	518809	101989	(--)	620798
	5251	за 20 19 г. ²⁾	422863	95946	(--)	518809
<i>затраты на строительство</i>		за 20 20 г. ¹⁾	--	--	(--)	--
		за 20 19 г. ²⁾	--	--	(--)	--
и т.д.	5252		--	--	(--)	--
			--	--	(--)	--
и т.д.	5253		--	--	(--)	--
			--	--	(--)	--

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹⁾		3а 20 19 г. ²⁾	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	--	--	--	--
в том числе:					
<i>(объект основных средств)</i>	5261	--	--	--	--
<i>(объект основных средств)</i>	5262	--	--	--	--
и т.д.	5263	--	--	--	--
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	--	--	--	--
в том числе:					
<i>(объект основных средств)</i>	5271	(--)	(--)	(--)	(--)
<i>(объект основных средств)</i>	5272	(--)	(--)	(--)	(--)
и т.д.	5273	--	--	--	--

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ²⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
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	3291559	3261766	14324309
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	--	--	--
	5288	--	--	--

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		начисление процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего										
	5301	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5311	за 20 19 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
В том числе:										
	5302	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5312	за 20 19 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
<i>(группа, вид)</i>	5303	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5313	за 20 19 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
<i>(группа, вид)</i>	5304	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5314	за 20 19 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
и т.д.										
	5305	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	120000	(96000)	--	41	24041	--
Краткосрочные - всего	5315	за 20 19 г. ²⁾	25000	--	38000	(63000)	--	--	--	--
В том числе:										
	5306	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	119000	(96000)	--	--	23000	--
<i>Депозиты (группа, вид)</i>	5316	за 20 19 г. ²⁾	25000	--	38000	(63000)	--	--	--	--
	5307	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	1000	(--)	--	41	1041	--
<i>Предоставленные займы (группа, вид)</i>	5317	за 20 19 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
	5308	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
и т.д.										
	5318	за 20 19 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	120000	(96000)	--	41	24041	--
	5310	за 20 19 г. ²⁾	25000	--	38000	(63000)	--	--	--	--

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	--	--	--
в том числе:				
(группы, виды)	5321	--	--	--
и т.д.	5322	--	--	--
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	--	--	--
в том числе:				
(группы, виды)	5326	--	--	--
и т.д.	5327	--	--	--
Иное использование финансовых вложений	5329	--	--	--

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹⁾	1328	(--)	207	(232)	--	--	X	1303	(--)
	5420	за 20 19 г. ²⁾	17	(--)	2914	(1603)	--	--	X	1328	(--)
в том числе:											
	5401	за 20 20 г. ¹⁾	1250	(--)	120	(120)	--	--	--	1250	(--)
Материалы МБП	5421	за 2019 г.	--	(--)	2766	(1516)	--	--	--	1250	(--)
Р/Б	5422	за 2020 г.	78	(--)	87	(112)	--	--	--	53	(--)
	5403	за 20 19 г. ¹⁾	17	(--)	148	(87)	--	--	--	78	(--)
	5404	за 20 20 г. ²⁾	--	(--)	--	(--)	--	--	--	--	(--)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	--	--	--
в том числе:				
(группа, вид)	5441	--	--	--
И т.д.	5442	--	--	--
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	--	--	--
в том числе:				
(группа, вид)	5446	--	--	--
И т.д.	5447	--	--	--

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	погашение	выбыло финансовый результат ^{в)}	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции ^{б)})	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{в)}						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. ¹⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
	5521	за 20 18 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
в том числе:												
	5502	за 20 19 г. ¹⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
(вид)	5522	за 20 18 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
	5503	за 20 19 г. ¹⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
(вид)	5523	за 20 18 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
и т.д.	5504		--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
	5524		--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹⁾	38782	(--)	22376	--	(18644)	(--)	--	(--)	42514	(--)
	5530	за 20 19 г. ²⁾	27506	(--)	59314	--	(48038)	(--)	--	(--)	38782	(--)
в том числе:												
Авансы выданные Дт 60.2	5511	за 20 20 г. ¹⁾	37841	--	21955	--	(18644)	(--)	--	(--)	41152	(--)
	5531	за 20 19 г.	26716	--	50251	--	(39126)	(--)	--	(--)	37841	(--)
Расчеты с учредителями Дт 75.1	5512	за 20 20 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
	5532	за 20 19 г.	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)
Расчеты по прочим операциям Дт 76, 68, 71, 69	5513	за 20 20 г. ¹⁾	941	(--)	421	--	(--)	(--)	--	(--)	1362	(--)
	5533	за 20 19 г.	790	(--)	9063	--	(8912)	(--)	--	(--)	941	(--)
Расчеты по налогам и сборам Дт 68.4.1	5514	за 20 20 г. ²⁾	--	(--)	--	--	(--)	(--)	--	(--)	--	(--)

5534		за 2019 г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5515	Расчеты по налогам и сборам Дт 68	за 2020 г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5533		за 2019 г.	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5500		за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	X	--	--	--	--
5520	за 20 19 г. ²⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	X	--	--	--	--	--
5501	Расчеты по страховым взносам Дт 69	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5521		за 20 19 г. ¹⁾	--	--	--	(--)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5502		20 20 г. ¹⁾	38782	--	22376	(18644)	--	--	--	--	--	--	--	X	42514	--	--	--	--
5522	20 19 г. ²⁾	27506	--	59314	(48038)	--	--	--	--	--	--	--	X	38782	--	--	--	--	
Итого																			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 19 г. ²⁾		На 31 декабря 20 18 г. ³⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	--	--	--	--	--	--
в том числе:							
(вид)	5541	--	--	--	--	--	--
и т.д.	5542	--	--	--	--	--	--

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность (из кратко- в долгосрочную задолженность)	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁵⁾	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶⁾	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹⁾	387989	145403	50322	(55435)	(--)	(--)	528279
	5571	за 20 19 г. ²⁾	66093	233408	122575	(34087)	(--)	(--)	387989
в том числе:									
Займы Ктп 67 (вид)	5552	за 20 20 г. ¹⁾	387989	145403	50322	(55435)	(--)	(--)	528279
	5572	за 20 19 г. ²⁾	66093	233408	122575	(34087)	(--)	(--)	387989
и т.д.	5553	за 20 20 г. ¹⁾	--	--	--	--	--	--	--
	5573	за 20 19 г. ¹⁾	--	--	--	--	--	--	--
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹⁾	23718	101967	--	(73629)	(--)	(--)	52056
	5580	за 20 19 г. ²⁾	272535	100388	2	(113613)	(235595)	(235595)	23718
в том числе:									
Поставщики и подрядчики Ктп 60.1	5561	за 20 20 г. ¹⁾	15472	42810	--	(47311)	(--)	(--)	10971
	5562	за 20 19 г.	2104	66117	--	(52749)	--	--	15472

	5582	за 2020 г.	--	--	(--)	--	--	--	--
Расчеты с подолгательными лицами Кт 71.1	5563	за 2019 г.	--	--	(--)	--	--	--	--
	5564								
	5583	за 2019 г.	--	--	(--)	--	--	--	--
Расчеты по налогам и сборам Кт 68	5565	за 2018 г.	--	--	(--)	--	--	--	--
	5584	за 2020 г.	--	--	(--)	--	--	--	--
Расчеты по займам Кт 66	5566	за 2019 г.	235595	1550	(1552)	2	(235595)	--	--
	5585	за 2020 г.	1	15141	(15142)	--	--	--	--
Расчеты по оплате труда Кт 70		за 2019 г.	--	18113	(18112)	--	--	--	1
	5550	за 20 20 г. ¹⁾	8245	44016	(11176)	--	(X)	41085	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5570	за 20 19 г. ²⁾	34837	14608	(41200)	--	(X)	8245	
	Итого	за 20 20 г. ¹⁾	411707	247370	(129064)	50322	(--)	580335	
	5570	за 20 19 г. ²⁾	338628	333796	(147700)	122577	(--)	411707	

0710005 с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 19 г. ²⁾		На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5590	--	--	--	--	--	--
в том числе:							
(вид) Займы	5591	--	--	--	--	--	--
(вид)	5592	--	--	--	--	--	--
и т.д.	5593	--	--	--	--	--	--

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹⁾		За 20 19 г. ²⁾	
		За	За	За	За
Материальные затраты	5610	--	--	--	--
Расходы на оплату труда	5620	--	--	--	--
Отчисления на социальные нужды	5630	--	--	--	--
Амортизация	5640	--	--	--	--
Прочие затраты	5650	--	--	--	--
Итого по элементам	5660	--	--	--	--

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		--	--
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	--	--

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	5701	--	--	(--)	(--)	--
<i>Расходы по сносу</i>						
(вид оценочного обязательства)	5702	--	--	(--)	(--)	--
и т.д.	5703	--	--	--	--	--

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ²⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	--	--	--
в том числе:				
5801	5801	--	--	--
(вид)				
и т.д.	5802	--	--	--
Выданные - всего	5810	89600	--	--
в том числе: арендованные земельные участки, переданные в залог по договорам ДДУ		89600	--	--
(вид)	5811	--	--	--
и т.д.	5812	--	--	--

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹⁾	За 20 18 г. ²⁾
Получено бюджетных средств - всего	5900	--	--
в том числе:	5901	--	--
на текущие расходы			
на вложения во внеоборотные активы	5905	--	--
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	--	Возвращено за год
20 19 г. ¹⁾	5920	--	()
20 18 г. ²⁾		--	()
в том числе:	5911	--	()
(наименование цели)	5921	--	()
		--	()
	5912	--	--
	5922	--	--
и т.д.		--	--



Директор _____ /Куликов В.Ю./

25.04.2021 г.

**ООО Специализированный застройщик
«Эко-Механика»
Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

1. Общие сведения

1.1 Полное фирменное наименование общества : Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Эко-Механика»

1.2 Сокращенное фирменное наименование общества : ООО Специализированный застройщик «Эко-Механика»

1.3 Местонахождение и почтовый адрес Общества : 450106, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева 130, пом. 3

1.4 Регистрация Общества: 11 апреля 2011 года, ОГРН 1110280014460, ИНН/КПП 0274155623/027401001

1.5 Уставный капитал Общества:

Уставный капитал на 31.12.2020 составляет 150 495 тыс. руб.

Участниками ООО СЗ «Эко-Механика» являются:

- До 11.01.2021 года ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЮМЬЕР ХОЛДИНГЗ Б.В.", иностранное юридическое лицо, Нидерланды - вклад на сумму 150 495 тыс.руб. (100 %);

- С 12.01.2021 года Куликов Владислав Юрьевич - вклад на сумму 150 495 тыс.руб. (100 %);

1.6 Информация об аудиторе общества.

Общество с ограниченной ответственностью Фирма «ДДМ-Аудит».

ИНН 0277029779, ОГРН 1020202853428

СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОРНЗ 11906111147) - с 27.12.2019 г.

Юридический адрес: Республика Башкортостан, 450104, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4

Адрес по месту нахождения: Республика Башкортостан, 450104, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4

Адрес электронной почты: ddmaudit@ufanet.ru

Телефон (347) 277-03-50.

1.7 Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году – 10 человек
- в 2020 году – 8 человек

1.8 Основные виды деятельности общества в 2020 году: Основным видом деятельности предприятия является реализация проекта комплексного освоения территорий в целях жилищного строительства в два основных этапа.

Для реализации проекта с Администрацией города Уфы заключены договора аренды земельных участков, расположенных между населенными пунктами Ветошниково и Романовка в Ленинском, Демском районах городского округа город Уфа Республика Башкортостан площадью 2 693 759 м². на срок до 2025 года:

- Договор аренды №909-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №906-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №897-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №903-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №908-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №907-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №905-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №904-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №902-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №901-16 от 19.10.2016 г.;

- Договор аренды №900-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №899-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №571-16 от 23.06.2016 г.;
- Договор аренды №896-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №895-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №894-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №898-16 от 19.10.2016 г.;
- Договор аренды №1-ко-07 от 26.2.2013 г..
- Договор аренды №902-20 от 30.12.2020 г.;
- Договор аренды №901-20 от 30.12.2020 г.;
- Договор аренды №900-20 от 30.12.2020 г.;
- Договор аренды №898-20 от 30.12.2020 г.;
- Договор аренды №899-20 от 30.12.2020 г.;
- Договор аренды №896-20 от 30.12.2020 г.;
- Договор аренды №897-20 от 30.12.2020 г.;

Всего кадастровая стоимость арендованных земельных участков по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 3 280 957 тыс.руб.

В настоящее время по объектам **1 очереди строительства** специализированными организациями проведены инженерные изыскания, получены технические условия на коммуникации (**Кварталы 11,13,17**), приобретена проектная документация (**Кварталы 13,17**), подрядчиком сооружена часть внеплощадочных и внутриплощадочных водопроводных сетей, наружных сетей газоснабжения. Также в 2020 году также были заключены ДДУ .

В 2020 году продолжалось строительство первой очереди Кварталы 13 ,17- восемь объектов согласно выданных разрешений, в отношении каждого разрешения открыты спец.счета, а именно:

Разрешение №02-RU03308000-1077Ж-2018 квартал 13,ж/д №6 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810106000026729;

Разрешение №02-RU03308000-1072Ж-2018 квартал 17,ж/д №2 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810006000026719;

Разрешение №02-RU03308000-1076Ж-2018 квартал 13,ж/д №5.1-5.2 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810406000026720

Разрешение №02-RU03308000-1094Ж-2018 квартал 13,ж/д №2 от 28.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810506000026727

Разрешение №02-RU03308000-1071Ж-2018 квартал 17,ж/д №1 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810606000026724

Разрешение №02-RU03308000-1074Ж-2018 квартал 17,ж/д №3.1-3.2 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810806000026728

Разрешение №02-RU03308000-1075Ж-2018 квартал 13,ж/д №4 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810006000026722

Разрешение №02-RU03308000-1073Ж-2018 квартал 13,ж/д №3 от 25.06.2018 г. сроком до 31.12.2020 г. спец./счет №40702810906000026725

Постановлением Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 г. №440 «О продлении действий разрешений и иных особенностях разрешительной деятельности в 2020 году» действие вышеперечисленных разрешений продлено сроком до 31.12.2021 г..

1.9 Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию.

1.10 В Совет директоров Общества входят следующие лица:

Избрание Совета директоров не предусмотрено уставом общества.

1.11 Директор Общества - Куликов Владислав Юрьевич

1.12 Управленческий персонал

В состав управленческого персонала включается директор общества и его заместитель.

Суммы краткосрочных вознаграждений за отчетный период управленческому персоналу составляют 8 850 тыс. руб., страховые взносы –1 699 тыс. руб. ✓

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

1.13 Аффилированные лица:

1) ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЮМЬЕР ХОЛДИНГЗ Б.В.", иностранное юридическое лицо, Нидерланды - вклад в уставный капитал 150 495 тыс.руб. (100 %);

2) Директор ООО СЗ «Эко-Механика»- Куликов В.Ю.

1.13.1 Информация о цепочке собственников, включая бенефициара (в том числе конечных) по состоянию на 31.12.2020

Информация о цепочке собственников, включая бенефициара (в том числе конечных)							
№ п / п	ИНН	ОГРН	Наименование /Ф.И.О.	Адрес регистрации	Серия и номер документа	Руководитель /участник/акционер/бенефициар	Информация о подтверждающих документах(наименование, реквизиты и т.д.)
1	027401861500	--	Куликов Владислав Юрьевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель	Официальный сайт ФНС России http://www.nalog.ru
2	34366670	--	Люмьер Холдингз Б.В.	Нидерланды, г. Амстердам, Стр авинсклаан 1143	--	Участник 100%	Официальный сайт ФНС России http://www.nalog.ru

16 октября 2020 г. было принято решение о продаже 100% доли в УК Общества. Единственным участником Общества стал Куликов В.Ю. Изменения были зарегистрированы 12.01.2021 г. (ГРН 2210200002637)

1.13.2 Информация о цепочке собственников, включая бенефициара (в том числе конечных) по состоянию на 26.03.2021

Информация о цепочке собственников, включая бенефициара (в том числе конечных)							
№ п / п	ИНН	ОГРН	Наименование /Ф.И.О.	Адрес регистрации	Серия и номер документа	Руководитель /участник/акционер/бенефициар	Информация о подтверждающих документах(наименование, реквизиты и т.д.)
1	027401861500	--	Куликов Владислав Юрьевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	Руководитель, с 12.01.2021 г. участник 100%	Официальный сайт ФНС России http://www.nalog.ru

1.14 Информация о связанных сторонах:

1.14.1 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЮМБЕР ХОЛДИНГЗ Б.В.", иностранное юридическое лицо, Нидерланды - вклад в уставный капитал 150 495 тыс.руб. (100%):

Операции со связанными сторонами:

Наименование операции	Сальдо на 31.12.2018 г.,тыс.руб	Сальдо на31.12.2019 г.,тыс.руб.	Уменьшение займа в 2020 г. «-»,тыс.руб.	Увеличение займа в 2020 г. «+» тыс.руб.	На 31.12.2020 г. тыс.руб
Займы полученные, тыс. руб.,в т.ч.	179 626	247 620	(40 090)	145 403	352 933
в рублях	65 000	65 000		70 000	135 000
в валюте	114 626	182 620	(40 090)	75 403	217 933
в т.ч.курсовые разницы	--	--	(40 090)	75 403	
% начисленные, тыс. руб. в т.ч.	88 848	102 280	(12 183)	48 397	138 494
в рублях	51 031	55 731	--	7 286	63 017
в валюте	37 816	46 548	(12 183)	41 111	75 476
в т.ч.курсовые разницы			(12 183)	21 350	
ИТОГО	268 474	349 900	(52 273)	193 800	491 426

1.14.2 Директор ООО СЗ «Эко-Механика»-Куликов В.Ю.

В 2020 году были выплаты заработной платы, иных выплат не было.Информация раскрыта в п. 1.12 .

1.15 Информация по сегментам

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010, организация приняла решение об отсутствии необходимости раскрытия информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

1.16 Дочерние и зависимые общества – отсутствуют.

Обособленные подразделения- Офисное помещение ООО «Эко-Механика» в г.Москве,123100,г.Москва,Краснопресненская наб.12,офис 305, КПП 770345001

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества на 2018 г., утвержденной приказом от 31.12.2017г. № 2, с учетом дополнений и изменений и которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.рублях.

Учетная политика сформирована, исходя из следующих основополагающих допущений:

- Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности;
- Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств;
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

Учетная политика, применяемая в 2020 году, не отличалась от учетной политики 2019 года.

За исключением изменений, которые утверждались на 2020 год законодательно.

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

- Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не было;
- Прекращение деятельности согласно ПБУ 16/02, а также существенное сокращение деятельности не планируется;
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

2.2 Существенные аспекты учетной политики

2.2.1. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

2.2.2 Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.2.3. Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

2.2.4. Начисление амортизации по всем объектам НМА производится линейным способом.

2.2.5 Оценка материалов, отпущенных для производства строительных работ (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

2.2.6 Для учета взносов по договорам долевого участия в соответствии с Планом счетов применяется счет 76.5, который ведется в разрезе участников долевого строительства и каждого заключенного договора на сумму поступивших средств.

2.2.7 Учет затрат на строительство ведется в соответствии с Планом счетов на счете 08 в разрезе объектов строительства и затрат.

2.2.8. В затраты на строительство объектов недвижимости включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

2.2.9 Расходы, связанные со всей стройкой, распределяются по объектам строительства расчетным методом - пропорционально проектной площади строящихся объектов.

2.2.10 НДС, предъявленный подрядчиками, поставщиками и приходящийся на несколько строящихся объектов учитывается обособленно на счете 08 и распределяется также по объектам строительства расчетным методом - пропорционально проектной площади строящихся объектов.

2.2.11 Учет доходов осуществляется на счете 90.01 «Выручка», аналитический учет ведется по номенклатурным группам, ставкам НДС.

Доходы от оказания услуг заказчика-застройщика признаются только по договорам участия в долевом строительстве, которыми предусмотрены услуги заказчика-застройщика и порядок определения цены услуг. Если договором не предусмотрены услуги заказчика-застройщика, то в качестве дохода признается экономия застройщика по окончании строительства при передаче объекта долевого строительства.

2.2.12. Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

2.2.13. Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более.

3. Раскрытие информации, отраженной в Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах:

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Корректировка данных бухгалтерского баланса за 2020 г. с данными за предшествующий 2019 год не производилась.

3.2 Нематериальные активы:

В 2020 году не было поступлений нематериальных активов

По состоянию на 31.12.2020 г. нематериальные активы составляют 546 тыс.руб- расходы по созданию сайта застройщика «Город-природы»
Начисленная амортизация- 502 тыс.руб., остаточная стоимость НМА-44 тыс.руб..

3.4 Основные средства:

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2020 г.- 336 тыс.руб..

В 2020 году было поступление основных средств стоимостью более 40 тыс.рублей на сумму 338 тыс.руб., в т.ч.

-световая вывеска на сумму 285 тыс.руб.;

-вагон-бытовка на сумму 53 тыс.руб.;

Начисленная амортизация за 2020 год- 217 тыс.руб..

Сальдо на 31.12.2020 г. на счете 08.04- офис продаж (рабочая документация "Э/снабжение 0,4 кВт")-50 тыс.руб.

Остаточная стоимость ОС-507 тыс.руб..

3.5 Доходные вложения в материальные ценности:

В 2020 операции с доходными вложениями в материальные ценности не проводились.

3.6 Долгосрочные финансовые вложения :

В 2020 году операции с долгосрочными финансовыми вложениями не проводились.

3.6.1.Прочие внеоборотные по стр.1190

По стр.1190 на 31.12.20 г. отражены затраты по жилищному строительству по статьям. Учет затрат по строительству ведется по объектам строительства:

Наименование объекта строительства	тыс.руб. Сальдо на конец периода тыс.руб.
	204 446,00
Ветошниково Романовка	82 968,00
Внеплощадочные сети ВО и ВК Ветошниково Романовка	5 148,00
Внутриплощадочные автодороги Ветошниково Романовка	2 249,00
Внутриплощадочные сети ВК и ВО Ветошниково Романовка	784,00
Детский сад на 190 мест	53 697,00
Квартал 13 ж/д №2	56 522,00
Квартал 13 ж/д №3	20 027,00
Квартал 13 ж/д №4	29 169,00
Квартал 13 ж/д №5,1 и 5,2	44 167,00
Квартал 13 ж/д №6	56 169,00
Квартал 17 ж/д №1	19 792,00
Квартал 17 ж/д №2	26 288,00
Квартал 17 ж/д №3,1 и 3,2	19 370,00
Наружные сети газоснабжения Ветошниково Романовка	620 798,00
Итого	620 798,00

3.7 Краткосрочные финансовые вложения :

На 31.12.2020 г. по строке баланса 1240 отражены финансовые вложения на сумму 24 041 тыс.руб., в т.ч.

- действующий депозит на сумму 23 000 руб.;
- предоставленный процентный займ на сумму 1 000 т.руб..(срок до 26.07.2020 г.)
- проценты по займу 41 тыс.руб. (оплата процентов при возврате Займа)

Движение краткосрочных финансовых вложений отражено в Разделе Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах .

3.8 Запасы:

По строке баланса 1210 отражены МПЗ на 31.12.2020 на сумму 1 303 тыс.руб. в т.ч.:

- расходы будущих периодов - 53 тыс.руб.;
- материалы в переработке -1 250 тыс.руб..

3.9 Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует

3.10 Краткосрочная дебиторская задолженность

Данные о движении и изменении дебиторской задолженности приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и на 31.12.2020г. составляет 42 514 тыс.руб. в т.ч.

- прочие дебиторы и кредиторы (Дт 68,69,71,73,76)-1 362 тыс.руб.;
- авансы выданные (Дт 60.2)- 41 152 тыс.руб..

3.11 Денежные средства

Строка 1250 –по состоянию на 31.12.2020г. остатки денежных средств составляют:

- на расчетных счетах (рублевых) предприятия - 631 тыс.руб.;

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

3.12 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2020г. уставный капитал составляет 150 495 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

3.13 Резервный капитал

Создание резервного капитала уставом не предусмотрено.

3.14 Добавочный капитал – 0 тыс.руб.

3.15 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

На конец 2020 года непокрытый убыток составил 30 277 тыс.руб.

3.16 Долгосрочные заемные средства:

По строке 1410 по состоянию на 31.12.2020г. отражена задолженность по договорам займа в сумме 528 279 тыс.руб., в т.ч.:

- займы в рублях 156 400 тыс.руб. (срок погашения 01.12.2023 г.)
- проценты по рублевым займам 78 470 тыс.руб (срок погашения 01.12.2023 г.)
- займы в валюте \$ 217 933 тыс.руб. (2 950 тыс.долл.США) (срок погашения 01.12.2023 г.)
- проценты по займам в валюте \$ 75 476 тыс.руб. (1 022 тыс.долл.США (срок погашения 01.12.2023 г.)

Основным займодавцем является учредитель Общества – Люмьер Холдингз Б.В., иностранное юридическое лицо. Данные средства были привлечены для реализации проекта комплексного освоения территории в целях жилищного строительства. Информация о займах раскрыта в п.1.14.1 пояснений.

3.17 Краткосрочные заемные средства:

По состоянию на 31.12.2020г. задолженность по краткосрочным займам отсутствует.

3.18 Кредиторская задолженность

Данные о движении и изменении кредиторской задолженности приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и на 31.12.2020 г. составляет 52 056 (тыс.руб.) в т.ч.

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками - 10 971 тыс.руб.
- прочие дебиторы и кредиторы - 9 079 тыс. руб.
- привлеченные взносы по договорам ДДУ - 32 006 тыс.руб. ✓

3.19 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте .

На 31.12.2020 предприятие имеет обязательства, выраженные в валюте (доллар США), а именно:

По заключенным договорам займа сумма обязательств 2 950 тыс.долл.США и по начисленным процентам 1 022 тыс. долл.США. В пересчете по действующему курсу ЦБ РФ на 31.12.2020 г. 73,8757 руб. соответственно 217 933 тыс. рублей и 75 476 тыс. руб.

3.20 Имущество ,учитываемые за балансом:

3.20.1 Сведения об арендованных основных средствах:

- Предприятие имеет арендованные объекты основных средств на сумму 3 291 559 тыс.руб . в том числе
- Офисные помещения- на сумму 10 602 тыс.руб.;
 - Земельные участки под застройку –на сумму 3 280 957 тыс.руб..

3.21 Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

За период 2020 год предприятие не получало обеспечений обязательств.

Сведения о находящемся в залоге имуществе:

С момента государственной регистрации договоров долевого участия и до момента регистрации права собственности участника долевого строительства на объект недвижимости арендованные земельные участки считаются находящимися в залоге у участников долевого строительства в обеспечение обязательств Застройщика .

- Земельные участки площадью 72 234 кв.м на сумму 89 600 тыс.руб..

3.22 Выручка от продаж - 0 тыс.руб

3.23 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг- 0 тыс.руб

3.24 Проценты к получению за 2020 год – 97 тыс. руб.

3.25 прочие доходы за 2020 год - 52 420 тыс. руб., в том числе:
- курсовые разницы – 52 420 тыс. руб.

3.26 Прочие расходы за 2020 год - 97 961 руб.
- курсовые разницы – 96 848 тыс. руб.

3.27 Бухгалтерский убыток составил (45 444) тыс.руб.

3.28 Налог на прибыль, ПБУ 18:

Налог на прибыль-		9 070 тыс.руб.	
а) текущий налог на прибыль, в том числе	-	0 тыс.руб	
постоянные налоговые обязательства	-	(0) тыс.руб.	
б) отложенные налоговые обязательства	-	(4 496) тыс.руб.	
в) отложенные налоговые активы	-	13 566 тыс.руб.	
г) штрафные санкции	-	0 тыс.руб.	
 Чистый убыток отчетного года	-	 (36 374)	тыс.руб.

3.29 Чрезвычайные расходы отсутствуют

4. Условия хозяйственной деятельности:

4.1 Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

4.2 Хозяйственные риски:

Политика общества в области управления рисками:

- Закупка необходимого сырья, материалов;
- Реализация выполненных работ;
- Наличие конкурентов на рынке жилищного строительства;
- Улучшение качества выполненных работ и развитие своих ключевых позиций на рынке жилищного строительства.

4.3 Отраслевые риски:

Состояние дел в строительной отрасли напрямую зависит от состояния экономики страны в целом. ООО СЗ «Эко-механика», подрядчики и субподрядчики при заключении договоров (контрактов) на выполнение строительных работ, определяют стоимость работ по действующим рыночным ценам. Однако цены на ресурсы колеблются и зависят как от спроса и предложения на профильном, так и на смежных рынках. Возникают риски невозможности предвидеть динамику изменения цен на используемые в строительстве ресурсы. В большей степени это касается цен на материалы, изделия, конструкции, транспортные расходы, а также затрат на эксплуатацию строительных машин и механизмов.. Данную проблему ещё более усложняет такая особенность жилищного строительства, как достаточно длительные сроки выполнения работ по строительству. Поэтому для максимального снижения указанных выше рисков необходим тщательный и регулярный сбор и анализ информации о состоянии и динамике рынка строительных материалов, изделий и конструкций, строительных машин

и механизмов, а также рынка труда. Существенное значение имеют и риски конкурентной среды. Строительная отрасль отличается высокой конкуренцией, в том числе недобросовестной. Существенным риском является также риск превышения стоимости субподрядных работ (из-за увеличения стоимости ресурсов или объемов работ).

Существует риск упущенной выгоды, выражающийся в недополучении прибыли в результате остановки строительства объектов или замены исполнителя работ в процессе строительства. Определенным фактором риска является то, что налоговая политика государства не носит долгосрочный, стратегический характер, что существенно ослабляет экономическую и правовую защищенность инвесторов в РФ. Оценивая перспективы отрасли, можно сказать, что в целом это растущий сегмент экономики. В то же время он очень сильно зависит от публичного финансирования, и это, в свою очередь повышает риски. Основными действиями для снижения отраслевых рисков и повышения конкурентоспособности могут являться:

- расширение географии деятельности общества;
- увеличение количества инвесторов;
- внедрение новых современных технологий с целью снижения затрат на строительство объектов и повышения их потребительских качеств.

4.4 Страновые и региональные риски:

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Республике Башкортостан, г.Уфа и осуществляет свою деятельность в регионе, в котором обстановка достаточно стабильна и нет рисков, связанных с военными конфликтами, забастовками и прочими рисками.

4.5 Финансовые риски:

Финансовые риски связаны со структурой капитала ООО СЗ «Эко-Механика» и его способностью выполнять обязательства перед различными кредиторами. Финансовый риск является одной из наиболее сложных категорий, которой присущи следующие характеристики: экономическая природа, объективность проявления, вероятность реализации, неопределенность последствий, вариабельность уровня, субъективность оценки. Основные финансовые риски ООО СЗ «Эко-Механика»:

- процентный риск связан с вариабельностью рыночных ставок и имеет влияние на стоимость собственного и заемного капитала;
- риск ликвидности характеризует способность своевременного и в полном объеме выполнения текущих обязательств;
- риск платежеспособности характеризует возможность выполнения своих обязательств перед кредиторами и инвесторами, этот вид риска связан в основном с долговым финансированием,;
- инвестиционный риск - характеризует возможность возникновения финансовых потерь в процессе осуществления финансовой деятельности предприятия, в том числе по причине инфляции;
- депозитный риск отражает возможность потери депозитных вкладов;
- кредитный риск отражает вероятность несвоевременного расчета за выполненные работы,
- налоговый риск характеризует вероятность введения новых видов налогов и сборов на осуществление отдельных видов хозяйственной деятельности, увеличения уровня ставок действующих налогов и сборов, изменения сроков и условий осуществления отдельных налоговых платежей;
- риск невыполнения обязательств контрагентами ООО СЗ «Эко-Механика».

В целях снижения рисков в деятельности ООО СЗ «Эко-Механика» необходимо создание финансового механизма управления рисками.

Основными задачами риск-менеджмента являются:

- выработка корпоративной культуры управления рисками;
- формирование достаточной и надежной информационно-аналитической базы для принятия решений;
- планирование управления рисками, выявление рисков, анализ и оценка рисков;
- разработка программ рисков инвестиционной деятельности;
- обеспечение страхования подрядных работ;
- постоянный мониторинг деятельности конкурентов, их методов управления и ведения ими конкурентной борьбы;
- переадресация рисков контрагентам;
- совершенствование внутрифирменного бюджетирования.

4.6 Правовые риски:

Уровень и вероятность наступления правовых рисков в отношении Общества, в том числе связанных с изменением налогового законодательства, изменением судебной практики не превышают уровня таких рисков в целом по отрасли.

В случае внесения изменений в действующие порядок и налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений.

4.7 Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Для эффективной деятельности Общества, а также минимизацию риска потери деловой репутации в ООО СЗ «Эко-Механика» проводится планомерная работа по исключению случаев несоблюдения Обществом законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и контрагентами, предотвращение жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов, а также применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

4.8 Стратегический риск:

Основной функцией управления стратегическими рисками в ООО СЗ «Эко-Механика» является минимизация влияния рискообразующих факторов на процессы формирования и реализации стратегий управления и развития общества.

Основу управления стратегическими рисками составляет процесс формирования и реализации стратегии - определение основных долгосрочных целей и задач развития Общества, утверждение курсов деятельности и распределение ресурсов для достижения поставленных целей.

В рамках управления стратегическими рисками можно выделить основные виды организационно-управленческих действий, которые проводятся ООО СЗ «Эко-Механика»: сбор исходных данных, анализ ситуации, подготовка информации к принятию решений; планирование поведения, разработка альтернативных вариантов решения, выбор, согласование и утверждение решения; организация исполнения решения; контроль и оценка результатов исполнения решения.

4.9 Риски, связанные с деятельностью Общества:

Рисками строительной деятельности являются следующие риски:

- превышения сметной стоимости проекта;
- несвоевременного завершения строительства;
- низкого качества работ и объекта;
- конструктивный и технологический;
- производственный и управленческий;
- сбытовой и финансовый (риски неуспешной реализации квартир, удорожания строительной продукции и соответственно стоимости квадратного метра жилья, социальные и кредитно-финансовые риски);
- административный и юридический;
- страновой риск;
- риск форс-мажора.

Для крупномасштабных и дорогостоящих проектов, каким является строительство жилья, управление рисками имеет особенно большое значение.

Управление рисками в сфере строительства жилья включает в себя:

- профилактику (предотвращение) риска путем качественной проектной документации и соблюдения стандартов при строительстве;
- уклонение от нежелательных рисков (своевременное оформление документации, минимизация кредитных ресурсов и т. д.);
- получение дополнительной информации (снижение неопределенности по вопросам

потребительского спроса на жилье, его структуру, платежеспособность населения и т. п.);

- сокращение времени нахождения строительного персонала в опасных зонах, соблюдение техники безопасности;
- сознательное принятие необходимых рисков (по наличию/отсутствию социальной инфраструктуры, взаимоотношениям с органами власти и контроля и др.);
- сокращение величины потенциальных и фактических потерь;
- распределение (диверсификация) риска между всеми участниками строительства (заказчиком, инвестором, подрядчиками и субподрядчиками, финансовыми институтами и т. д.).

4.10 Риск ликвидности:

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2020г. данный риск в обществе отсутствует. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов. На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашение существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Общество осуществляет строгий контроль за погашением дебиторской задолженности покупателями, разрабатывает и пересматривает системы лимитов и нормативов.

Выше перечисленные финансовые риски в наибольшей степени могут влиять на прибыль, затраты, финансовые статьи финансовой отчетности. Вероятность негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности Общества незначительна. По оценке Общества, финансовые риски находятся на приемлемом уровне, и не могут в существенной степени отразиться на способности Общества исполнять свои обязательства.

4.11 Рыночный риск:

Рыночный риск – это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

4.12 Риск изменения процентной ставки

Процентный риск — вероятность понести риск в результате того, что процентная ставка вырастет или упадет. Организация, использующая заемные средства для финансирования своих операций, сталкивается с процентным риском. При меняющейся ставке процента ее рост или падение приводят к росту или снижению стоимости заимствования. При возмещении долга компания может столкнуться с более высокими или низкими процентными ставками, чем были установлены на момент, когда она принимала на себя обязательства.

У ООО СЗ «Эко-Механика» риск изменения процентной ставки минимален, так как большая часть займов получены от участника общества.

4.13 Валютный риск

Валютные риски представляют собой опасность валютных потерь, связанных с изменением курса одной иностранной валюты по отношению к другой, при проведении внешнеэкономических, кредитных и других валютных операций. Так как ООО СЗ «Эко-Механика» привлекает займы, в том числе в валюте, имеет место существенное влияние валютного риска.

4.14 Кредитный риск

Кредитный риск – это когда участник- контрагент не исполнит свои обязательства в полной мере либо на требуемую дату, либо в любое время после этой даты.

Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

По сравнению с 2019 годом влияние рисков не изменилось.

5. Оценочные обязательства: Отсутствуют

6. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды, промежуточные дивиденды не объявлялись.

7. Условные обязательства и условные активы, события после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое положение ООО СЗ «Эко-Механика» в период после отчетной даты и до момента подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

8. Прекращенная деятельность отсутствует.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

10. Информация по договорам долевого строительства.

По состоянию на 31.12.2020 г. заключены ДДУ, которые зарегистрированы в установленном порядке-

на сумму 384 562 тыс.руб., в т.ч.

-за 2018 г. -45 316 тыс.руб.;

-за 2019 г. -309 779 тыс.руб.;

-за 2020 г. -29 468 тыс.руб.

Просроченные платежи по оплате взносов по ДДУ на 31.12.2020 г. составляют 324 514 тыс.руб.. ✓

11. Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г .

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально составленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год, подписанную 26 марта 2021г.

Основанием для составления пересмотренной бухгалтерской отчетности является выявление существенной ошибки предшествующего отчетного года после представления бухгалтерской отчетности органам государственной власти, но до даты утверждения такой отчетности.

Ошибка заключается в неправильном отражении (неотражении) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерской отчетности организации, обусловленной неправильным применением законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, а именно:

- В Отчете о финансовых результатах за 2020 год не заполнены отдельные показатели отчетного периода и периода, предшествующего отчетному периоду;
- Не представлены Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год в текстовой форме, в которых подлежит раскрытию важная информация для пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Первоначально составленная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год, представленная органам государственной власти, дополнена Пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год в текстовой форме.

Расшифровка пересмотренных показателей Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах приведена ниже.

1). Бухгалтерский баланс на 31.12.2020 г.

Номер строки	До пересмотра на 31.12.20 г., тыс.руб.	После пересмотра на 31.12.20 г., тыс.руб.	Разница, тыс. руб.
1180	21006	20975	(31)
1190	620952	620798	(154)
1100	642509	642324	(185)
1600	711248	711063	(185)
1410	528433	528278	(154)
1420	10541	10510	(31)
1400	538974	538789	(185)
1700	711248	711063	(185)

2). Отчет о финансовых результатах за 2020 г.

Номер строки	До пересмотра за 2019 г., тыс.руб.	После пересмотра за 2019 г., тыс.руб.	Разница, тыс. Разница руб.
2410	--	(3473)	(3473)
Номер строки	До пересмотра за 2020 г., тыс.руб.	После пересмотра за 2020 г., тыс.руб.	Разница, тыс. Разница руб.
2410	--	9070	9070

Директор

/Куликов В.Ю./

25.04.2021



Пронумеровано, прошито и скреплено печатью
Аудиторской организации 78/Сокон Восток
лист 06 аудиторского заключения и годовой
бухгалтерской отчетности 002 03
Дев - Шереметьева за 2010 год

Мавродиева О.В.
Генеральный директор ООО Фирма «ДИМ-Аудит»

