

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик
«Матрешка Сити»
за 2019 год**

г. Ижевск
2020

Аудиторское заключение

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «ЗАРЯ».

Основной государственный регистрационный (ОГРН): 1061831033681, свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 18 №002642455, выдано 16.05.2006 г.

Место нахождения: 426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциации «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: 12006017651

Аудируемое лицо:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Матрешка Сити»

Основной государственный регистрационный (ОГРН): 1181832000250

Место нахождения: 426004, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Ленина, дом 21, офис 606

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100.

Тел.\факс:(3412)42-27-77, (3412)72-18-84 E-mail: audit-zarya@mail.ru, zarya@idz.ru

Аудиторское заключение

Участникам, руководству
и иным пользователям отчетности

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью СЗ «Матрешка Сити», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью СЗ «Матрешка Сити» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100.

Тел.\факс:(3412)42-27-77, (3412)72-18-84 E-mail: audit-zarya@mail.ru, zarya@idz.ru

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.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100.

Тел./факс:(3412)42-27-77, (3412)72-18-84 E-mail: audit-zarya@mail.ru, zarya@idz.ru

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 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100.

Тел./факс:(3412)42-27-77, (3412)72-18-84 E-mail: audit-zarya@mail.ru, zarya@idz.ru

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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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, 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.

Прочие сведения

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью СЗ «Матрешка Сити» не были проаудированы. Однако, мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на финансовую отчетность за текущий период.

Директор ООО АК «ЗАРЯ»

квалификационный аттестат аудитора № 03-001036
(Единый аттестат) выдан 02.11.2017 г. на неограниченный срок
Член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 22066022995 от 31.01.2020



Фазульянова З.З.

Дата аудиторского заключения

« 15 » апреля 2020 года

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100.

Тел.\факс:(3412)42-27-77, (3412)72-18-84 E-mail: audit-zarya@mail.ru, zarya@idz.ru

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2019
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "МАТРЕШКА СИТИ"	по ОКПО	23029377		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1841076176		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	453004, Удмуртская Респ, Ижевск г, Ленина ул, д. № 21, кв. 606				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания "ЗАРЯ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	1831112763		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1061831033681		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	143 385	43 197	-
	в том числе:				
	Запасы в незавершенном строительстве	12113	143 385	43 197	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 795 137	350	-
	в том числе:				
	Задолженность участников долевого строительства	12301	1 669 437	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	363	30	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 938 885	43 577	-
	БАЛАНС	1600	1 938 885	43 577	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	114 250	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(377)	(248)	-
	Итого по разделу III	1300	113 883	(238)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 678 010	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование (средства дольщиков)	1451	1 678 010	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 678 010	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	28 913	22 088	-
	Кредиторская задолженность	1520	118 079	21 727	-
	в том числе:				
	Задолженность перед участниками долевого строительства	15210	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование (средства дольщиков)	1551	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	146 992	43 815	-
	БАЛАНС	1700	1 938 885	43 577	-

Руководитель

(подпись)

Тронин Дмитрий Алексеевич

(расшифровка подписи)

11 февраля 2020 г.

Форма по ОКУД

0710002

Дата (число, месяц, год)

31 12 2019

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "МАТРЕШКА СИТИ"

по ОКПО

23029377

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

1841076176

Экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

по ОКВЭД 2

71.12.2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

12300

16

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	4 034	-
	Себестоимость продаж	2120	(2 740)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 294	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(40)	(19)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 254	(19)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	69	-
	Проценты к уплате	2330	(1 350)	(336)
	Прочие доходы	2340	107	139
	Прочие расходы	2350	(119)	(32)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(39)	(248)
	Текущий налог на прибыль	2410	(90)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(129)	(248)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(129)	(248)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Тронин Дмитрий
Алексеевич

(расшифровка подписи)

11 февраля 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "МАТРЕШКА СИТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
23029377		
1841076176		
71.12.2		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	-	-	-	-	-	-
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(248)	(248)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(248)	(248)
переоценка имущества	3222	X	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	-	-	-	-	-	-

Almond/Am

3227

X

X

X

X

12

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Несокращенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	10	-	-	-	(248)	(238)
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	114 250	-	-	114 250
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	114 250	-	-	114 250
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(129)	(129)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(129)	(129)
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	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 2019 г.	3300	10	-	114 250	-	(377)	113 883

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	113 883	(238)	-

Руководитель

(подпись)



Тронин Дмитрий Алексеевич

(расшифровка подписи)

11 февраля 2020 г.

15

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
23029377		
1841076176		
71.12.2		
12300	16	
384		

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный
 застройщик "МАТРЕШКА СИТИ"
 идентификационный номер налогоплательщика _____
 Деятельность заказчика-застройщика, генерального
 подрядчика _____
 организационно-правовая форма / форма собственности _____
 с ограниченной _____ / Частная собственность _____
 валюта: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 806	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
от лицензионных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от участников долевого строительства	4114	12 737	-
прочие поступления	4119	69	-
Платежи - всего	4120	(41 866)	(21 735)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(33)	(14)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(204)	(4)
налога на прибыль организаций	4124	(13)	-
расходы на строительство объекта долевого участия	4125	(21 999)	(21 685)
обязательные отчисления в "Фонд защиты прав дольщиков"	4126	(17 694)	-
реклама объектная	4127	(306)	-
агентское вознаграждение	4128	(1 417)	-
расчетно-кассовое обслуживание		(98)	-
прочие платежи	4129	(102)	(32)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 060)	(21 735)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
инвестиции	4229	-	-
денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
всего	4310	145 953	21 995
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	145 953	21 985
привлечение вкладов собственников (участников)	4312	-	10
эmissions акций, увеличения долей участия	4313	-	-
эmissions облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
всего	4320	(116 560)	(230)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(116 560)	(230)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
изменение денежных потоков от финансовых операций	4300	29 393	21 765
изменение денежных потоков за отчетный период	4400	333	30
изменение денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30	-
изменение денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	363	30
разница влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Тронин Дмитрий Алексеевич

(расшифровка подписи)

11 февраля 2020 г.



ООО «Матрешка Сити»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 ГОД**

Содержание

Общие сведения.....	3
1.1 Сведения об Обществе и видах деятельности.....	3
1.2 Состав руководящих органов Общества.....	3
1.3 Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.....	3
1.4 Сведения об уставном капитале Общества.....	3
2. Информация об учетной политике и ее изменениях.....	4
2.1 Основные элементы учетной политики Общества на 2019 год.....	4
2.2 Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2020 года	6
3. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности.....	7
3.1 Внеоборотные активы.....	7
Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	7
Нематериальные активы.....	7
Прочие внеоборотные активы.....	7
3.2 Оборотные активы.....	7
Запасы.....	7
Финансовые вложения.....	8
Денежные средства и денежные эквиваленты.....	8
Дебиторская задолженность.....	8
3.3 Собственный капитал.....	9
3.4 Обязательства.....	9
Кредиторская задолженность.....	10
Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства.....	10
3.5 Доходы и расходы.....	10
3.6 Налоговая задолженность.....	11
3.7 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.....	12
3.8 Обеспечение обязательств и платежей выданных.....	12
4. Прочие пояснения.....	12
4.1. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов.....	12
4.2. События после отчетной даты.....	12
4.3. Информация о государственной помощи.....	12
4.4. Информация по прекращаемой деятельности.....	12
4.5. Информация об экологической деятельности Общества.....	12
5. Изменение вступительных остатков.....	13
6. Информация о связанных сторонах.....	13

1. Общие сведения

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Матрешка Сити» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все показатели, приведенные в данных Пояснениях к ББ и ОФР, приведены в тысячах рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2019 года.

1.1. Сведения об Обществе и видах деятельности

ООО «Матрешка Сити» (далее по тексту «Общество») зарегистрировано как общество с ограниченной ответственностью «11» января 2018 года.

Регистрационный номер № 1181832000250 от 11.01.2018

ИНН / КПП 1841076176/ 184101001

Место нахождения:

426004, Удмуртская Респ, Ижевск г, Ленина ул, 21, офис 606.

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

-осуществление функций заказчика – застройщика при строительстве жилого многоэтажного дома.

Общество не имело филиалы и представительства.

По итогам работы за 2019 год среднесписочная численность работающих в Обществе равна 1.

1.2. Состав руководящих органов Общества

Высшим органом общества является общее собрание участников общества.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: директор.

В период с 01 января 2019 года по настоящее время директором Общества является Тронин Дмитрий Алексеевич.

1.3. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Функции по ведению бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляет ООО «УДС-Групп» по договору на оказание комплекса услуг №01-02-40/УДСГ от 01.02.2018г.

1.4. Сведения об уставном капитале Общества

На начало 2019г. уставной капитал составлял 10 тыс. руб., владельцем 100% доли в уставном капитале Общества являлся Тронин Дмитрий Алексеевич

04 апреля 2019г. на основании договора купли-продажи Тронин Дмитрий Алексеевич продает 1% доли в уставном капитале ООО ПСК «Уралдомстрой».

По состоянию на отчетную дату уставной капитал общества составляет 10 тыс. руб., владельцами уставного капитала Общества являются:

1% доли ООО ПСК «Уралдомстрой»

99% доли Тронин Дмитрий Алексеевич.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Основные элементы учетной политики Общества на 2019 год

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные элементы (существенные способы):

- Бухгалтерский учет ведется сторонней организацией, оказывающей специализированные услуги по ведению бухгалтерского учета в соответствии с договором;
- Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов;
- Отчётным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. Основание: часть 3 статьи 14 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и пункт 49 ПБУ 4/99;
- В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утвержденные постановлением Госкомстата России от 11 ноября 1999 г. № 100. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы. Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;
- График документооборота утверждается приказом руководителя. Соблюдение графика контролирует главный бухгалтер. Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н;
- Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;
- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд. При этом соблюдаются условия: объект предназначен для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев); организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 40 000 руб. Основание: пункты 3 – 5 ПБУ 6/01;
- Сроки полезного использования основных средств определяются согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Основание: пункт 20 ПБУ 6/01;
- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: пункт 18 ПБУ 6/01;

- Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материальных запасов. Основание: пункт 3 ПБУ 5/01;
- Аналитический учет материалов осуществляется на основании оборотных ведомостей. Основание: пункты 136 и 137 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 г. № 119н;
- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости. Основание: пункт 16 ПБУ 5/01;
- Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки и специальных инструментов погашается линейным способом. Основание: пункты 24 и 26 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26 декабря 2002 г. № 135н;
- Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. Основание: п. 20 Методических указаний;
- Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет (за исключением сумм, выданных в связи с командировкой), – 30 календарных дней. По возвращении из командировки сотрудник обязан представить авансовый отчет об израсходованных суммах в течение трех рабочих дней. Основание: пункт 26 постановления Правительства РФ от 13 октября 2008 г. № 74;
- Деятельность в долевом строительстве регулируется Федеральным законом от 30.12.2004 N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости". Под застройщиком понимается организация, имеющая, на праве аренды или собственности земельный участок и привлекающая денежные средства участников долевого строительства для строительства на этом земельном участке многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости на основании полученного разрешения на строительство.;
- Расходы, связанные с возведением объектов строительства отражаются в бухгалтерском учете с применением счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" (независимо от того, осуществляется это строительство подрядным или хозяйственным способом) (п. 2.3 Положения N 160, письмо от 18.05.2006 N 07-05-03/02). Информация о расходах, связанных с долевым строительством, до момента передачи объекта долевого участия в строительстве приводится по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. В бухгалтерском учете затраты по строительству объектов группируются по технологической структуре расходов, определяемой сметной документацией. Согласно п. 1.4 Положения N 160 расходы по содержанию застройщиков производятся за счет средств, предназначенных на финансирование капитального строительства, и включаются в инвентарную стоимость вводимых в эксплуатацию объектов. Расходы на содержание заказчика застройщика учитываются на счете 20 "Основное производство" и не могут составлять более чем десять процентов от проектной стоимости строительства;
- К средствам целевого финансирования относятся аккумулированные на счетах организации-застройщика средства дольщиков при условии, что данные средства использованы организацией-застройщиком по назначению, определенному организацией (физическим лицом) - источником целевого финансирования или федеральными законами. Застройщик получивший средства целевого финансирования, ведет отдельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках целевого финансирования;
- Затраты, связанные со строительством жилого дома, застройщик осуществляет за счет аккумулированных на его счетах средств дольщиков и в бухгалтерском (налоговом) учете указанные доходы и расходы не отражаются, по окончании строительства застройщик определяет финансовый результат (прибыль) от осуществления своей деятельности на дату подписания передаточных документов дольщику;
- Оплата услуг застройщика признается выручкой в момент поступления денежных средств на р/с. в кассу Застройщика, подписания сторонами Договора соглашения о зачете встречных требований, подтверждающими признание Застройщиком факта оплаты (основание: статья 249 НК РФ, пункт 12 ПБУ 9/99). Порядок определения размера оплаты услуг Застройщика определяется внутренними документами Застройщика в процентном выражении;

- Финансовый результат (прибыль) от строительства застройщик определяет по окончании строительства на дату подписания документа о передаче объекта долевого строительства и завершено расходование денежных средств, полученных застройщиком от участников долевого строительства.

Финансовый результат у застройщика по деятельности, связанной со строительством, включает в себя разницу: между договорной стоимостью объекта и фактическими затратами по строительству с учетом затрат по содержанию застройщика;

- Передача объекта долевого строительства застройщиком и принятие его участником долевого строительства осуществляются по подписываемым сторонами передаточному акту или иному документу о передаче;

- Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008;

- Общество формирует оценочное обязательство перед работниками на оплату отпусков и страховых взносов, которые будут начислены на сумму отпускных по состоянию на отчетную дату (п.п. 15 и 24 ПБУ 8/2010);

- Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия. В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления изделий организация может применять в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки, предусмотренные настоящим пунктом. Основание: п. 13 ПБУ 9/99;

- Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 "Расходы организации".

Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (с отнесением на счет 90 "Продажи"). Основание: п. 9 ПБУ 10/99

2.2. Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2020 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2020 года, отсутствуют.

3. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности

3.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2019 года раздел бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» составил 0 тыс. руб. (0 %).

Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Основные средства на балансе Общества не числятся.

Доходные вложения в материальные ценности на балансе Общества не числятся.

Основные средства, требующие государственной регистрации, на балансе Общества не числятся.

Незавершенные капитальные вложения на балансе Общества не числятся.

Нематериальные активы

Нематериальные активы, информация о нематериальных активах, созданных самим Обществом, объекты незавершенных вложений в создании нематериальных активах, изменения оценочных значений по нематериальным активам, нематериальные активы, полученные/переданные Обществом в пользование и нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью отсутствуют.

Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на балансе Общества не числятся.

3.2. Оборотные активы

Общая величина оборотных активов за отчетный период составляет 1 938 885 тыс. руб. из них:

- затраты в незавершенном строительстве 143 385 тыс. руб.;

- дебиторская задолженность 1 795 137 тыс. руб.:

в т. ч. задолженность участников долевого строительства 1 669 437 тыс. руб.;

- денежные средства 363 тыс. руб.

Запасы

Информация о запасах представлена в таблице № 1.

Табл. № 1

Объекты строительства	Стоимость, тыс. руб.
Незавершенное строительство, в том числе	143 385
КШПх пр.Калашникова (Матрешки) паркинг холодный	41 279
КШЗ пр.Калашникова (Матрешки) д.3	23 565
КШ4 пр.Калашникова (Матрешки) д.4	12 168
Земельный участок (S=10 374 м2) по адресу: г. Ижевск, Устиновский район, ул. Молодежная кад. № 18:26:0	66 373
Итого	143 385

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице № 2.

Табл. №2

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	поступле- ния и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
себе- стоимость	себе- стоимость						
Запасы - всего	за 2019г.	43 197	102 957	(2 769)	0	143 385	0
	за 2018г.	0	43 198	(1)	0	43 197	0
в том числе:							
Незавершенное строительство	за 2019г.	43 197	102 957	(2 769)	0	143 385	0
	за 2018г.	0	43 197	0	0	43 197	0
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019г.	0	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	1	(1)	0	0	0
Товары для перепродажи	за 2019г.	0	0	0	0	0	0
	за 2018г.	0	0	0	0	0	0

Согласно п. 1 ст. 13 ФЗ-214 «Об участии в долевом строительстве», право собственности на земельный участок, а также объект незавершенного строительства находится в залоге у участников долевого строительства.

Финансовые вложения

Финансовых вложений нет.

Резерва под обесценение финансовых вложений нет.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Поступления и выбытия долгосрочных финансовых вложений нет.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в таблице № 4.

Табл. № 4

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода, тыс. руб.	Сумма денежных средств на конец периода, тыс. руб.
Денежные средства, в т.ч.	30	363
Расчетный счет	30	363

Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности представлена в таблице № 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Завансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	350	-	1 836 988	-	(42 201)	-	-	-	-	-	1 795 137	-
	5530	за 2018г.	-	-	2 893	-	(2 543)	-	-	-	-	-	350	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Завансы выданные	5512	за 2019г.	210	-	40 694	-	(29 454)	-	-	-	-	-	11 450	-
	5532	за 2018г.	-	-	2 753	-	(2 543)	-	-	-	-	-	210	-
Прочая	5513	за 2019г.	140	-	114 250	-	(140)	-	-	-	-	-	114 250	-
	5533	за 2018г.	-	-	140	-	-	-	-	-	-	-	140	-
Задолженность участников долевого строительства	5514	за 2019г.	-	-	1 682 044	-	(12 607)	-	-	-	-	-	1 669 437	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя выданные	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5520	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-

3.3 Собственный капитал

Собственный капитал ООО «Матрешка Сити» на 31.12.2019 года составил 113 883 тыс. руб.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 114 250 тыс. руб.

Резервный капитал

Капитал Общества не включает в себя суммы резервного капиталов.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 113 883 тыс. руб.

3.4. Обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса представлена информация об обязательствах перед участниками долевого строительства, которая составляет 1 678 010 тыс. рублей:

- 840 596 тыс. руб. - обязательства по объекту «КШЗ пр. Калашникова (Матрешки) д.3» будут погашены 30 июня 2022 года.
- 828 745 тыс. руб. - обязательства по объекту «КШ4 пр.Калашникова (Матрешки) д.4» будут погашены 30 июня 2024 года.
- 8 669 тыс. руб. - обязательства по объекту «КШ.Пт пр.Калашникова (Матрешки) паркинг теплый» будут погашены 30 июня 2024 года.

Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности представлена в таблице № 6.

Табл. № 6

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из краткосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженности		перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженности
				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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	21 727	132 314	(35 962)	-	X	X	X	-	118 079
	5580	за 2018г.	-	55 235	(33 508)	-	-	-	-	-	21 727
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2019г.	14300	108 282	(35 804)	-	-	-	-	-	86 778
	5582	за 2018г.	-	43808	(29 508)	-	-	-	-	-	14300
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	-	295	(158)	-	-	-	-	-	137
	5583	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	7427	23 737	-	-	-	-	-	-	31164
	5586	за 2018г.	-	11427	(4 000)	-	-	-	-	-	7427
Задолженность перед участниками долевого строительства	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5570	за 2018г.	-	-	-	-	X	X	X	-	-

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах представлена в таблице №7.

Табл. №7

Кредиты и займы по видам	остаток на начало периода, тыс.руб.	получено (начислено), тыс. руб.	погашено (уплачено), тыс. руб.	реклассифицировано, тыс. руб.	остаток на конец периода, тыс. руб.
Краткосрочные кредиты и займы	22 088	147 303	(140 478)	0	28 913
в т.ч.					
краткосрочные займы;	21 755	138 053	(133 705)	0	26 103
краткосрочные кредиты;	0	7 900	(6 000)	0	1 900
проценты, начисленные по краткосрочным договорам кредитов и займов;	333	1 350	(773)	0	910

Прочих краткосрочных обязательств у общества нет.
Долгосрочные кредиты и займы отсутствуют.

3.5. Доходы и расходы

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых домов.

Табл. № 8

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Сумма признанных за 2018 год		Сумма признанных за 2019 год	
		доходов	расходов	доходов	расходов
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности	0	(19)	4 034	(2 780)
1.1	Выручка, в т.ч.:	0		4 034	
1.1.1	вознаграждение застройщика	0		4 034	
1.2	Себестоимость продаж		0		(2 740)
1.3	Управленческие расходы		(19)		(40)
2	Прочие доходы и расходы в т. ч.:	139	(368)	176	(1 559)
2.1	Прочие	139	(32)	107	(119)
2.2	Проценты к получению	0		69	
2.3	Проценты к уплате		(336)		(1 350)
2.4	Налог при УСН		0		(90)
	Совокупный финансовый результат		(248)		(129)

Общество не заключает договоры, предусматривающие оплату не денежными средствами, выручка по таким договорам отсутствует.

Доходы и расходы по операциям отражаются в отчетности развернуто.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат:

Табл. № 9

№ п/п	Наименование элемента затрат	Сумма признанных расходов	
		за 2018 год	за 2019 год
1	2	3	4
010	Материальные затраты	-	-
	в т. ч. приобретенные ТМЦ	-	-
020	Расходы на оплату труда	-	-
030	Отчисления на социальные нужды	-	-
040	Амортизация основных средств и нематериальных активов	-	-
050	Прочие затраты	19	2 780
	в т.ч.		
	услуги управляющей компании	6	6
	услуги нотариуса	10	32
	земельный налог	0	162
	агентское вознаграждение	0	2 309
	реклама	0	261
	прочие затраты	3	10
100	Итого расходов	19	2 780

3.6. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражены в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2019 году, составили:

- Налог при УСН – 5 %

Задолженности перед бюджетом составила:

по земельному налогу – 61 тыс. руб.

по налогу уплачиваемому в связи с применением упрощенной налоговой системы – 77 тыс. руб.

Перед внебюджетными фондами задолженности нет.

3.7. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

Оценочных обязательств, выданных и полученных обеспечений, условных обязательств, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц, условных обязательств, связанных с передачей имущества в залог, прочих условных обязательств, прочих условных активов нет.

3.8 Обеспечение обязательств и платежей выданных.

Обеспечения обязательств и платежей выданных предназначены для обобщения информации о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей. В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора.

Суммы обеспечений списываются по мере погашения задолженности.

Аналитический учет ведется по каждому выданному обеспечению.

На 31 декабря у Общества имеются обязательства по исполнению договоров, заключенных для строительства многоквартирного жилого дома на сумму 1 678 010 тыс. рублей.

4. Прочие пояснения

4.1. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов

Расходов на оплату использованных энергетических ресурсов Общество не несло.

4.2. События после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не произошло никаких существенных событий.

4.3. Информация о государственной помощи

В 2019 году Обществу не предоставлялись субсидии.

4.4. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности Общество не планирует.

4.5. Информация об экологической деятельности Общества

Деятельность Общества сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

Существенные текущие обязательства, связанные с защитой окружающей среды, и ликвидацией негативного воздействия деятельности Общества на окружающую среду отсутствуют.

5. Изменение вступительных остатков

Корректировка вступительных остатков бухгалтерского баланса не проводилась.

6. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед фирмой.

Связанными сторонами Общества признаются:

- дочерние Общества
- зависимые Общества
- управленческий персонал и основные владельцы Общества
- участники совместной деятельности
- прочие связанные стороны

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах.

6.1. Дочерние общества

Дочерних обществ нет

6.2. Зависимые общества

Зависимых обществ нет

6.3. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачивались

6.4. Основные владельцы

Наименование, ФИО участника	Участие в УК, сумма, руб.	Участие в УК, %
Тронин Дмитрий Алексеевич	9 900	99
ООО ПСК «Уралдомстрой»	100	1

Внос в уставный капитал - 10 тыс. руб.

6.5. Участники совместной деятельности

Общество не осуществляло совместной деятельности

6.6. Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям с компаниями, контролируемые основными владельцами и управленческим персоналом.

Информация об операциях с прочими связанными сторонами (тыс. руб.)

2019 год

	Дочерние общества	Зависимые общества	Основные владельцы и управленческий персонал	Прочие связанные стороны	ИТОГО
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ					
Выручка			0	4 034	4 034
Прочие доходы (до вычета расходов)			0	107	107
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ					
Приобретение товаров и услуг			3 716	78 609	82 325
Проценты к уплате			907	236	1 143
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату					
Заемные средства			26 979	31	27 010

2018 год

			Основные владельцы и управленческий персонал	Прочие связанные стороны	ИТОГО
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ					
Прочие доходы (до вычета расходов)			0	139	139
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ					
Приобретение товаров и услуг			11 465	26 357	37 822
Проценты к уплате			0	333	333
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату					
Заемные средства			0	22 088	22 088

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

Директор



Тронин Дмитрий Алексеевич

«11» февраля 2020 г.

Пропитано пронумеровано

32 Трущевым

гба

ИСТОВ

