



ООО Аудиторская фирма «Аудит-Практик»
641870, Курганская область, город Шадринск,
улица Гагарина, дом 14, офис 5
тел. (352-53) 6-18-25, 6-39-78 факс (352-53) 6-18-25
E-mail: audit-praktik@yandex.ru
ИНН 4502014477 КПП 450201001 ОГРН 1024501204375
Аудиторская фирма является членом
Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11606072567
Официальный сайт: www.auditor-sro.org

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*О бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«ЖИЛОЙ РАЙОН
НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК»
по итогам деятельности
с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года*

2021 год

Аудиторское заключение

Участникам ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ.
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК» (ОГРН 1177232014486, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра автономный округ, город Сургут, Югорский тракт, дом 4, этаж 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года,
 - отчета о финансовых результатах за 2020 год,
 - приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
- в том числе:
- отчета об изменениях капитала за 2020 год,
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК» 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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:

1) 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;

2) 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;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

4) 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;

5) 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, 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
ООО АФ «Аудит-Практик»

А.В.Портнягин

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Практик»,
ОГРН 1024501204375,
641882, Курганская область, город Шадринск, улица Гагарина, дом 14, офис 5,
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606072567

« 02 » МАРТА 2021 года

Экземпляр аудиторского заключения получен:

« 25 » МАРТА



(подпись)

Корганен В.М.
(расшифровка подписи)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
			0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"</u>	по ОКПО	15627153		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7203419167		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра ао, Сургут г, Югорский тракт, д. № 4, этаж 1</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО АФ "АУДИТ-ПРАКТИК"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	4502014477		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1024501204375		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	3 292	75	75
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 292	75	75
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	320 735	-	-
	в том числе:				
	Основное производство	12101	320 735	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 679	33	19
	Дебиторская задолженность	1230	243 864	460	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 996	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12302	58	-	-
	Расчеты с разными дебеторами и кредиторами	12303	240 810	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	50 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 765	614	20

Прочие оборотные активы	1260	5	1	-
Итого по разделу II	1200	569 048	51 108	39
БАЛАНС	1600	572 340	51 183	113

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 889)	340	(332)
	Итого по разделу III	1300	(12 879)	350	(322)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	308 044	258	130
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	305 134	-	-
	Долгосрочные займы	14102	2 910	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	308 049	258	130
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	15 243	198	178
	Кредиторская задолженность	1520	21 117	50 377	127
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	240 810	-	-
	Итого по разделу V	1500	277 170	50 575	305
	БАЛАНС	1700	572 340	51 183	113

Представитель
доверенности



Корчагин Виктор
Михайлович
(расшифровка подписи)

26 января 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
15627153		
7203419167		
41.20		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(5)	-
	Управленческие расходы	2220	(307)	(197)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(312)	(197)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 597	1 074
	Проценты к уплате	2330	(15 618)	(20)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(3 108)	(17)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16 441)	840
	Налог на прибыль	2410	3 287	(168)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(168)
	отложенный налог на прибыль	2412	3 287	-
	Прочее	2460	(81)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(13 235)	672

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(13 235)	672
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Представитель
по
доверенности



Корчагин Виктор
Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2020
15627153	
7203419167	
41.20	
12300	16
384	

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

Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН.
СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10	-	-	-	(322)	(322)
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	672	672
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	672	672
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	-	-	340	350
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(13 229)	(13 229)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(13 235)	(13 235)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	6	6
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 2020 г.	3300	10	-	-	-	(12 889)	(12 879)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(322)	672	-	350
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(322)	672	-	350
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(332)	672	-	340
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(332)	672	-	340
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	10	-	-	10
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	10	-	-	10

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"	ИНН	15627153		
Идентификационный номер налогоплательщика		по	7203419167		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	455	-
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	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	455	-
Платежи - всего	4120	(10 940)	(148)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 207)	(148)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(606)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(127)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 485)	(148)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	53 057	250 614
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	50 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 057	614
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	250 000
Платежи - всего	4220	(349 207)	(250 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(348 634)	-
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	-	(50 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(573)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(200 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(296 150)	614

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	465 544	128
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	465 544	128
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(157 758)	-
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	(157 758)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	307 786	128
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 151	594
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	614	20
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 765	614
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Представитель
по
доверенности



Корчагин Виктор
Михайлович
(расшифровка подписи)

26 января 2021 г.

1

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН
НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК"
ЗА 2020 ГОД**

ИПК

I. Общие сведения

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

III. Раскрытие существенных показателей

ПОЯСНЕНИЯ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

В соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» юридический адрес организации, основные виды деятельности, численность персонала, а также состав членов исполнительных и контрольных органов ее раскрываются в пояснительной записке, если эти данные отсутствуют в информации, сопровождающей годовую бухгалтерскую отчетность.

Общество с ограниченной ответственностью "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ. СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" (далее «Общество») создано в 2017 году.

ИНН 7203419167 КПП 860201001

ОКВЭД 41.20

ОГРН 1177232014486 дата регистрации: 12.05.2017

ОКТМО 71876000

Юридический адрес: 628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г. Сургут, Югорский тракт, дом 4, этаж 1

Фактический адрес: 628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г. Сургут, Югорский тракт, дом 4, этаж 1

Телефон: (3452) 52-95-95

Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются:

-Общее собрание участников Общества.

Функции единоличного исполнительного органы исполняет управляющая организация ООО "БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ" в лице директора Круковского Алексея Николаевича.

Основной вид деятельности Общества: Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 0 человек (31 декабря 2019 г. – 0 человек).

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждаются результатами инвентаризации имущества и обязательств.

Отсутствуют факты неприменения правил бухгалтерского учета при составлении бухгалтерской отчетности Общества.

В Учетной политике общества отсутствуют допущения, отличные от предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, и неопределенность в отношении их, отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества подписана доверенным лицом Корчагиным Виктором Михайловичем на основании доверенности № 66/228-н/66-2020-2-316 от 03.07.2020.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В составе нематериальных активов отражаются приобретенные Обществом исключительные права на компьютерные программы. Амортизация этих активов начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

права на компьютерные программы-2 года.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с ПБУ 6/2001:

П.32. В бухгалтерской отчетности подлежит раскрытию с учетом существенности как минимум, следующая информация:

- *о способах оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами;*
- *о принятых организацией сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам);*

- о способах начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам, разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включается в прочие доходы и расходы в момент реализации или погашения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Расчет по долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Единицей учета финансовых вложений признается договор.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

В соответствии с ПБУ 5/2001:

27. В бухгалтерской отчетности подлежит раскрытию с учетом существенности, как минимум, следующая информация:

- о способах оценки материально-производственных запасов по их группам (видам);
- о последствиях изменений способов оценки материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Стоимость материально-производственных запасов принимается равной рыночной стоимости. В связи с этим резерв под обесценение МПЗ не создается.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы одновременно в периоде, к которому относятся.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов ежемесячно.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

В соответствии с ПБУ 9/99:
77. В составе информации об учетной политике организации в бухгалтерской отчетности подлежит раскрытию как минимум следующая информация:
а) о порядке признания выручки организации;
б) о способе определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности.

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Коммерческие и управленческие расходы в соответствии с ПБУ 10/99-9 признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- Оценочные резервы:
- резерв ежегодных отпусков;
 - резерв под обесценение финансовых вложений;
 - резерв под снижение стоимости МПЗ.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с ПБУ 23/2011:

23. Организация раскрывает в составе информации о принятой ею учетной политике используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений, для классификации денежных потоков, не указанных в п.п. 9 - 11 ПБУ 23/2011, для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, для свернутого представления денежных потоков, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в отчете о движении денежных средств.

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

ИНЫЕ СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Иные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, не применяются.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Организация в пояснительной записке к годовой отчетности за отчетный год должна раскрывать следующую информацию (п. 21 ПБУ 1/2008):

- - причину изменения учетной политики;
- - содержание изменения учетной политики;
- - порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности;
- - суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию;
- - сумму соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно.

Если изменение учетной политики обусловлено применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта, раскрытию также подлежит факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом.

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились.

	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	50 000	-	52 000	(102 000)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
депозитные счета	5306	за 2020г.	-	-	52 000	(52 000)	-	-	-	-	-	50 000
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	5307	за 2020г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	50 000	-	52 000	(102 000)	-	-	-	-	-	50 000
	5310	за 2019г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000

По состоянию на 31.12.2020 года проведена инвентаризация финансовых вложений. Финансовые вложения отсутствуют. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Дебиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	240 810	-	-	-	-	-	-	-	240 810	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	240 810	-	-	-	-	-	-	-	240 810	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	460	-	3 054	-	(460)	-	-	-	X	X	3 054	-
	5530	за 2019г.	-	-	460	-	-	-	-	-	-	-	460	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	2 996	-	-	-	-	-	-	-	2 996	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	460	-	58	-	(460)	-	-	-	-	-	58	-
	5533	за 2019г.	-	-	460	-	-	-	-	-	-	-	460	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	460	-	243 864	-	(460)	-	-	X	X	X	243 864	-
	5520	за 2019г.	-	-	460	-	-	-	-	X	X	X	460	-

Кредиторская задолженность

Информация о структуре, наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	258	308 044	-	(258)	-	-	-	-	308 044
	5571	за 2019г.	130	128	-	-	-	-	-	-	258
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	305 134	-	-	-	-	-	-	305 134
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	258	2 910	-	(258)	-	-	-	-	2 910
	5573	за 2019г.	130	128	-	-	-	-	-	-	258
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	50 575	178 616	15 619	(208 450)	-	-	-	-	36 360
	5580	за 2019г.	305	50 254	20	(5)	-	-	-	-	50 575
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	209	21 106	-	(209)	-	-	-	-	21 106
	5581	за 2019г.	127	86	-	(5)	-	-	-	-	209
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	168	10	1	(168)	-	-	-	-	11
	5583	за 2019г.	-	168	-	-	-	-	-	-	168
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	9 474	-	-	-	-	-	9 474
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	198	157 500	6 144	(158 073)	-	-	-	-	5 769
	5585	за 2019г.	178	-	20	-	-	-	-	-	198
прочая	5566	за 2020г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	50 833	486 660	15 619	(208 708)	-	X	X	X	344 404
	5570	за 2019г.	435	50 382	20	(5)	-	X	X	X	50 833

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль (отложенного налога), определенная исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный год, составила -3 287 тыс. руб. (2018 г. 168 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных разниц составила 6,7 тыс. руб. Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении сумм налоговых штрафов и пеней, а также суммы НДС, не принятой к вычету в 2017 году. В отчетном году сумма временных разниц составила 9 447 тыс. руб. Указанные временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении сумм госпошлин и процентов по банковским кредитам.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2020 г. составила – 6 988 тыс. руб. (2019 г. 840 тыс. руб.).

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

В отчетном году сумма выручки составила 0 руб.

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

В отчетном году себестоимость составила 0 руб.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты			
Расходы на оплату труда	5610	-	-
Отчисления на социальные нужды	5620	-	-
Амортизация	5630	-	-
Прочие затраты	5640	-	-
Итого по элементам	5650	312	197
Фактическая себестоимость проданных товаров	5660	312	197
	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	312	197

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

У Общества за отчетный период отсутствуют прочие доходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, раскрыты обособлено.

Прочие доходы в отчетном периоде отсутствуют.

Состав прочих расходов:

- расходы на услуги банков – 3 095 тыс. руб.

- прочие – 13 тыс. руб.

В отчетном периоде отсутствуют расходы, равные величине отчислений в связи с образованием резервов в связи с отсутствием резервов.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Суммы по строкам 4450, 4500 Отчета о движении денежных средств соответствуют суммам по строке 12501 Бухгалтерского баланса за соответствующий период.

Общество имеет открытую кредитную линию в филиале "Челябинский" АО "Банк ДОМ.РФ". Кредитный договор № 90-127/КЛ-20-01 от 17.07.2020

Общество не получает денежные средства на условиях овердрафта.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются полученные поручительства следующих лиц:

ООО «Воздвиженка» в сумме 10 тыс. руб. по договору залога доли в уставном капитале № 539/127-20, в сумме 305 134 тыс. руб. по договору поручительства № 322/127-20.

Круковский А.Н. в сумме 305 134 тыс. руб. по договору поручительства № 322/127-20.

У Общества не имеется сумм денежных средств, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования.

У Общества отсутствуют суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, учитываемые отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности. Денежные средства в аккредитивах отсутствуют.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Требование о раскрытии организациями информации о связанных сторонах предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Содержание информации о связанных сторонах, подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности организаций, определено ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Информация о контролирующих лицах.

Общество контролируется Обществом с ограниченной ответственностью «Воздвиженка», которое является единственным участником Общества.

Бенефициаром Группы взаимосвязанных организаций, в которую входит Общество, является Круковский Алексей Николаевич.

Функции единоличного исполнительного органы исполняет управляющая организация ООО «БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ» в лице директора Круковского Алексея Николаевича.

Наименование	ОГРН	Зависимость		Статус Компании в договоре	Оборот Дг	Оборот Кт	Остаток Дг	Остаток Кт
Филиал ООО БРУСНИКА в Сургуте	1116671018958	Компания одной группы	Договор аренды	Арендатор		4 200,00		4 200,00
ООО БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ	1186658052470	Управление в качестве исполнительного органа	Договор на управление Обществом	Заказчик	143 870,97	153 870,97		10 000,00
Филиал ООО Брусника. Организатор строительства в Сургуте	1126671012027	Компания одной группы	Договоры на строительство	Заказчик		16 059 766,42		16 059 766,42
ООО БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ	1186658052470	Управление в качестве исполнительного органа	Договора займа	Получатель займа	157 873 016,39	163 491 056,02		5 618 039,63
ООО БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ	1186658052470	Управление в качестве исполнительного органа	Договор целевого займа	Получатель займа		3 061 303,24		3 061 303,24

Планируемый срок закрытия кредиторской задолженности 4 квартал 2026 года. Форма осуществления расчетов - безналичная. Условия завершения расчетов - поступление денежных средств от покупателей и дольщиков.

Резервы по сомнительным долгам под указанные задолженности не создавались.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, нереальные для взыскания долги отсутствуют.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В соответствии с ПБУ 8/2010:

П. 24. По каждому признанному в бухгалтерском учете оценочному обязательству в бухгалтерской отчетности организацией раскрывается в случае существенности, как минимум, следующая информация:

- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;
- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;
- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;
- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;
- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);
- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;
- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;
- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с п. 19 ПБУ 8/2010, краткое описание характера обязательства и ожидаемого срока его исполнения;

П. 25. По каждому условному обязательству в бухгалтерской отчетности раскрывается, как минимум, следующая информация:

- характер условного обязательства;
- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;
- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;
- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства.

В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию.

П. 26. Информация об оценочных обязательствах и условных обязательствах может раскрываться по их однородным группам (например, оценочные обязательства в связи с выданными организацией гарантиями, судебными разбирательствами).

Если оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни, взаимосвязь между соответствующими оценочным обязательством и условным обязательством должна быть раскрыта.

П. 27. В случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным, организация должна раскрыть по состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

П. 28. В исключительных случаях, когда раскрытие информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010, наносит или может нанести ущерб организации в ходе урегулирования последствий лежащих в их основе обязательств и фактов, организация может не раскрывать такую информацию. В этом случае организация должна указать общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается.

информация об условных обязательствах организации, по которым не производится резервирование;

информация, связанная с признанием в бухгалтерском балансе обязательствами;

информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами;

информация о финансовых инструментах срочных сделок

информация, связанная с использованием денежных средств.

Оценочные обязательства

Резерв под обесценение финансовых вложений (депозитов) не создается в связи с тем, что риск банкротства кредитной организации (ПАО Сбербанк) оценивается как очень низкий.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создается в связи с тем, что стоимость материально-производственных запасов соответствует рыночной.

Резерв ежегодных отпусков не создается в связи с отсутствием сотрудников в штате.

У Общества имеется обеспечение - договор ипотеки № 540/127-20, выданное под собственное обязательство – кредит, банку АО Банк Дом.РФ.

Срок возврата кредита 28.12.2026г.

Сумма поручительства на 31.12.2020г. 96 215 тыс. руб.

На отчетную дату у Общества отсутствует имущество, переданное в залог.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются полученные поручительства следующих лиц:

ООО «Воздвиженка» в сумме 10 тыс. руб. по договору залога доли в уставном капитале № 539/127-20, в сумме 305 134 тыс. руб. по договору поручительства № 322/127-20.

Круковский А.Н. в сумме 305 134 тыс. руб. по договору поручительства № 322/127-20.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Требование о раскрытии организациями информации о событиях после отчетной даты предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Порядок раскрытия в годовой бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты, определен ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Представитель по доверенности

26.01.2021г.



Корчагин В.М.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	50 000	-	52 000	(102 000)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	50 000	-	-	-	-	50 000	-	-
в том числе:												
Депозитные счета	5306	за 2020г.	-	-	52 000	(52 000)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	5307	за 2020г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	50 000	-	52 000	(102 000)	-	-	-	50 000	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	50 000	-	-	-	-	50 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Представитель
доверенности
Корчагин Виктор
Михайлович
(расшифровка подписи)

26.01.2021

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	509 787	(189 052)	-	-	-	-	320 735	-
в том числе:	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Готовая продукция	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	509 782	(189 047)	-	-	-	-	320 735	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Представитель
в полном
доверенности

**Корчагин Виктор
Михайлович**
(расшифровка подписи)

26.01.2021

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность,
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление								выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	240 810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240 810	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	240 810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240 810	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2019г.	-	-	3 054	(460)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 054	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	2 996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	460	-	-	(460)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 996	-
	5533	за 2019г.	-	-	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58	-
	5514	за 2020г.	-	-	460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	460	-	243 864	(460)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243 864	-
	5520	за 2019г.	-	-	460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	258	308 044	-	-	(258)	-	-	-	308 044
в том числе:	5571	за 2019г.	130	128	-	-	-	-	-	-	258
кредиты	5552	за 2020г.	-	305 134	-	-	-	-	-	-	305 134
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	258	2 910	-	-	(258)	-	-	-	2 910
прочая	5573	за 2019г.	130	128	-	-	-	-	-	-	258
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	50 575	178 616	15 619	(208 450)	-	-	X	X	36 360
в том числе:	5580	за 2019г.	305	50 254	20	(5)	-	-	-	-	50 575
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	209	21 106	-	(209)	-	-	-	-	21 106
авансы полученные	5581	за 2019г.	127	86	-	(5)	-	-	-	-	209
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	168	10	1	(168)	-	-	-	-	11
кредиты	5583	за 2019г.	-	168	-	-	-	-	-	-	168
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	9 474	-	-	-	-	-	9 474
займы	5565	за 2020г.	198	157 500	6 144	(158 073)	-	-	-	-	5 769
прочая	5566	за 2020г.	178	20	20	-	-	-	-	-	198
	5586	за 2019г.	50 000	50 000	-	(50 000)	-	-	-	-	50 000
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	50 833	486 660	15 619	(208 708)	-	-	X	X	344 404
	5570	за 2019г.	435	50 382	20	(5)	-	X	X	X	50 833

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Представитель
по
Доверенности
Жорчатын Виктор
Михайлович
(подпись) г. Томск
(расшифровка подписи)

26.01.2021

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	312	197
Итого по элементам	5660	312	197
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	312	197

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



Представитель
 в полном
 доверенности
 Корчагин Виктор
 Михайлович
 (расшифровка подписи)

26.01.2021

Пронумеровано,
пронумеровано

и скреплено печатью:

Листов *двадцать восемь*
Подпись: *А.В. Воронин*

