



ИНТЕЛЛЕКТ
СЛК

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ИНТЕЛЛЕКТ СЛК

тел: 8 (4012) 38-89-98, 90-22-92

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество»
236022, г. Калининград, ул. Уральская, д. 18, оф. 408

www.intellekt-slk.ru

ОПНЗ - 11606055535

mail@intellekt-slk.ru

Аудиторское заключение независимого аудитора

Адресат:

Участник Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СпецСтрой»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СпецСтрой» (ООО «Специализированный застройщик «СпецСтрой», ОГРН 1133926040753, Калининградская область, г. Калининград) (далее – Общество), 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 за 2020 год:
 - отчета об изменениях капитала;
 - отчета о движении денежных средств;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, состоящих из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит 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.

Прочие сведения

Ввиду того, что аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31.12.2019, не проводился, сопоставимые показатели не были проаудированы. Однако, мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2020 год.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство аудируемого лица несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник несет ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является

гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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, принимаемые пользователями на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 действий в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 бухгалтерской 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;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли 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.

Генеральный директор
ООО «Интеллект СЛК»

ОРНЗ – 21606084595

квалификационный аттестат № 001-000891 (Приказ СОА
НП АПР от 08.10.12 №28)



А.А. Шпеко

Калининград, Российская Федерация

28 июля 2021 года

Сведения об аудируемом лице:

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СпецСтрой» (ООО «Специализированный застройщик «СпецСтрой»), ОГРН 1133926040753, 236023, Калининградская область, г. Калининград, Советский проспект, дом 187, офис 11

Сведения о независимом аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью «Интеллект СЛК», ОГРН 1033902812888, 236022, Российская Федерация, Калининградская область, город Калининград, улица Уральская, дом 18, помещение VI, кабинет 408.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство от 11.11.2016 года №7977, ОРНЗ – 11606055535).

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СпецСтрой"	по ОКПО	42366620		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3917518705		
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)				

236023, Калининградская обл, Калининград г, Советский пр-кт, дом № 187, оф. 11

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

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	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1,10.3	Запасы	1210	136 190	134 906	127 398
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1,10.3	Дебиторская задолженность	1230	18 432	93 348	234 178
3.1,10.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	202 750	125 000	-
10.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22	285	805
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	357 394	353 539	362 382
	БАЛАНС	1600	357 394	353 539	362 382

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	251 119	253 223	259 190
	Итого по разделу III	1300	251 129	253 233	259 200
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	-	-	500
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3, 10.3	Прочие обязательства	1450	99 937	-	-
	Итого по разделу IV	1400	99 937	-	500
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3, 10.3	Кредиторская задолженность	1520	6 328	100 306	102 682
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 328	100 306	102 682
	БАЛАНС	1700	357 394	353 539	362 382

Руководитель

(подпись)

Качанович Александр Николаевич

(расшифровка подписи)

23 июля 2021



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СпецСтрой"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика -застройщика , генерального подрядчика** по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
42366620		
3917518705		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
10.3	Выручка	2110	-	2 855
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	2 855
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6, 10.3	Управленческие расходы	2220	(980)	(938)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(980)	1 917
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 605	1 402
	Проценты к уплате	2330	-	-
10.3	Прочие доходы	2340	277	112
10.3	Прочие расходы	2350	(1 252)	(754)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 650	2 677
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
10.3	Прочее	2460	(5 755)	(8 645)
	в том числе:			
	налог по УСНО		(5 755)	(8 645)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 105)	(5 968)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	(2 105)	(5 968)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Качанович Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

23 июля 2021

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

Коды	
0710004	
31	12 2020
42366620	
3917518705	
71.12.2	
12300	16
384	

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СпецСтрой" Форма по ОКУД 0710004
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2020
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика -застройщика , генерального подрядчика ИНН 3917518705
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКПО 42366620
 Ответственностью _____ по ОКПФ / ОКФС 16
 Единица измерения: _____ в тыс. рублей по ОКЕИ 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 2018 г.	3100	10	-	-	-	259 190	259 200
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 968)	(5 968)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(5 968)	(5 968)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	-	-	253 223	253 233
Увеличение капитала - всего:	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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 105)	(2 105)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	(2 105)	(2 105)
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

3345	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3300	10	-	-	-	-	-	251 119	-	251 129
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.									

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	-	-	-	-
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	-	-	-	-

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СпецСтрой"** Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика -застройщика , генерального подрядчика** ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность** по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2020
42366620		
3917518705		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	28 598	20 074
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 950	17 388
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	2 509
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	26 648	177
Платежи - всего	4120	(28 861)	(20 094)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 382)	(17 761)
в связи с оплатой труда работников	4122	(231)	(235)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(1 151)
налога при УСНО	4125	(8 255)	-
прочие платежи	4129	(9 993)	(947)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(263)	(20)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	500
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	-	(1 000)
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	-	(1 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(263)	(520)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	285	805
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22	285
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Качанович Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

23 июля 2021 г.

ООО "ИНТЕЛЛЕКТ СЛК"

Лист №

15

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период													
			На начало года		Поступило				Выбыло		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	



Руководитель
 Качанович Александр
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - Всего	5200	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Качанович Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29.12.2021 г.

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 доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка			
											первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	125 000	-	88 100	(10 350)	-	-	-	-	202 750	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	125 000	-	-	-	-	-	125 000	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2020 г.	125 000	-	88 100	(10 350)	-	-	-	-	202 750	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	125 000	-	-	-	-	-	125 000	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	125 000	-	88 100	(10 350)	-	-	-	-	202 750	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	125 000	-	-	-	-	-	125 000	-	-

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	-	-	-



Качанович Александр
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 (подпись)

23 июля 2021 г.

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	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	134 906	-	134 906	1 286	(2)	-	X	136 190	-	136 190	
	5420	за 2019 г.	127 398	-	127 398	78 771	(71 263)	-	X	134 906	-	134 906	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	59	-	59	30	(2)	-	-	87	-	87	
	5421	за 2019 г.	-	-	-	71	(12)	-	-	59	-	59	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	134 846	-	134 846	1 256	-	-	-	136 102	-	136 102	
	5425	за 2019 г.	127 398	-	127 398	78 701	(71 252)	-	-	134 846	-	134 846	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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

000 **ИНТЕЛЛЕКТ** 25

Лист № 25

2019.07

2019.07

ООО «Интеллект»

Специализированный застройщик «СпецСтрой»

ИНН 3917570000

ОГРН 113920040753

23 июля 2021 г.

Качанович Александр Николаевич

(расшифровка подписи)

Кроводитель

(подпись)

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			выбыло							в конце периода		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)	в результате поступления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020 г.	93 348	-	23 531	-	(98 447)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 432
	5530	за 2019 г.	234 178	-	11 022	-	(151 852)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93 348
Авансы выданные	5511	за 2020 г.	90 226	-	-	-	(90 204)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22
	5531	за 2019 г.	232 463	-	3 620	-	(145 857)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 226
Прочая	5512	за 2020 г.	1 712	-	7 578	-	(1 919)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 371
	5532	за 2019 г.	1 715	-	5 821	-	(5 824)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 712
Итого	5513	за 2020 г.	1 410	-	15 953	-	(6 324)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 039
	5514	за 2019 г.	-	-	1 581	-	(171)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 410
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	93 348	-	23 531	-	(98 447)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 432
	5520	за 2019 г.	234 178	-	11 022	-	(151 852)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93 348

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 5571	за 2020 г. за 2019 г.	- 500	- 500	- -	- (1 000)	- -	- -	- -	99 937 -	99 937 -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- 500	- 500	- -	- (1 000)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	99 937 -	- -	99 937 -
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	100 306 102 549	18 488 17 550	- -	(12 529) (19 793)	- -	(99 937) -	- -	- -	- -	6 328 100 306
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	91 779 101 642	12 847 7 917	- -	(4 101) (17 780)	- -	(99 937) -	- -	- -	- -	588 91 779
авансы полученные	5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	- 182	- -	- -	- (182)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020 г. за 2019 г.	8 505 725	5 600 9 611	- -	(8 422) (1 831)	- -	- -	- -	- -	- -	5 683 8 505
кредиты	5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	22 -	41 22	- -	(6) -	- -	- -	- -	- -	- -	57 22
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2020 г.	100 306	18 488	-	(12 529)	-	X	-	-	-	106 265
	5570	за 2019 г.	103 049	18 050	-	(20 793)	-	X	-	-	-	100 306

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Качанович Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

Уководитель
(расшифровка подписи)

23 июля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	749	703
Расходы на оплату труда	5620	180	180
Отчисления на социальные нужды	5630	51	55
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	980	938
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	980	938



Руководитель
 Качанович Александр
 Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

ООО «ИНТЕЛЛЕКТ СЛК»

Лист № 30

Руководитель
 Качанович Александр
 Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

23 июля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Качанович Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

руководитель
(подпись)

28 июля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код		за 2020 г.		за 2019 г.	
	5900					
Получено бюджетных средств - всего	5900		-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы	5901		-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-	-
в том числе:		5920	-	-	-	-
		5911	-	-	-	-
		5921	-	-	-	-
			за 2020 г.			
			за 2019 г.			



ООО "ИНТЕЛЛЕКТ СЛК"
Лист № 32

Руководитель
Качанович Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

23 января 2021 г.

10 Письменные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

10.1 Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СпецСтрой» зарегистрировано 30 октября 2013 года (ИНН 3917518705, ОГРН 1133926040753).

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СпецСтрой».

Юридический адрес – 236023, Советский проспект, дом 187, офис 11

Директором общества с 10.11.2018г. является Качанович А.Н., до указанной даты – Струков А.В.

Конечный бенефициарный владелец – Качанович А.Н, доля участия 100%

Общество является субъектом малого предпринимательства и не подлежит обязательному аудиту.

ОКВЭД-71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

В 2020 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения, с 2021 перешло на общую систему налогообложения.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, и не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда";
- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах";
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности";
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

Данная отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год. Исправление отчетности произошло в связи с выявлением и исправлением ошибок при формировании отчетности после ее представления пользователям, но до даты ее утверждения участниками.

Бухгалтерская финансовая отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, Пояснения (табличные и письменные)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год составлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности, на основании Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.11г. «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации

и на основании учетных записей, произведенных согласно Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Данные, приведенные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, тождественны и сопоставимы данным отчетности за 2019 год.

Численность работников на 31.12.20г. составляет 1 человек (за на 31.12.19г. – 1 человек).

10.2 Основные аспекты учетной политики

В 2020 году бухгалтерский и налоговый учет велись организацией в соответствии с учетной политикой, сформированной в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством. Ведение бухгалтерского учета возложено на специализированную организацию ООО «КИО».

Основные аспекты учетной политики:

- в бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более продолжительности операционного цикла. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Операционный цикл представляет собой промежуток времени между приобретением активов для обработки и их реализацией в форме денежных средств или их эквивалентов. По оценке руководства предполагаемый срок окончания строительства – **31.12.2023 г.** (в пределах этого срока обязательства признаются краткосрочными). В настоящий момент Общество в стадии получения разрешения на строительство, в связи с чем срок может быть в последующем изменен.

- критериями отнесения актива в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н (далее - ПБУ 6/01);

- срок полезного использования основных средств определяется на основании приказа руководителя исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

- активы, стоимостью не более указанной в п.5 ПБУ 6/01 за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитывать на счете 10 «Материалы» и

отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов;

- амортизация основных средств начисляется линейным способом;
- учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости;
- учет приобретения материалов ведется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»
- при выбытии материалы оцениваются по методу ФИФО;
- учет доходов и расходов ведется методом начисления;
- управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы"; часть общехозяйственных расходов, непосредственно связанная с приобретением, сооружением и возведением объекта строительства относится в фактическую себестоимость объекта строительства (запасы).
- расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в качестве коммерческих расходов в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
- расходы будущих периодов списываются равномерно.

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

- к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

- все денежные потоки классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежных потоков, которые не могут быть однозначно классифицированы, в деятельности Общества не имеется.

- ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно в каждом конкретном случае, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Изменений в учетную политику не вносилось.

10.3 Раскрытие информации по существенным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский баланс

Строка 1210 «Запасы»:

На 31.12.2020 г.

По строке 1210 отражены накопленные запасы на строительство объекта в сумме 136 190 тыс. руб.

На 31.12.2019 г.

По строке 1210 отражены накопленные запасы на строительство объекта в сумме 134 906 тыс. руб.

На 31.12.2018 г.

По строке 1210 отражены накопленные запасы на строительство объекта в сумме 127 398 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

Состав показателей строки 1230 на 31.12.2020 и 31.12.2019 года представлен в таблице 5 (5.1)

Строка 1240 «Финансовые вложения»

На 31.12.20 г. задолженность по займам представлена следующим образом (в тыс. руб.):

Счет	Задолженность на 31.12.19г.	Операции в 2020 году		Задолженность на 31.12.20г.	Сумма по договору	срок погашения тела	ставка %
		Возвращено о займов	Выдано займов				
Ваш Дом ООО							
Соглашение о замене долга по договору строительного подряда от 28.03.2014г. в договор займа от 01.10.2019г.	125 000	10 350		114 650	125 000	28.12.2023	4,5%
Соглашение о замене долга по договору строительного подряда от 28.03.2014г. в договор займа от 25.11.2020г.			18 700	18 700	18 700	28.12.2023	4,25%
Эко Город ООО							
Соглашение о замене долга 10.12.20 по дог. подряда № ЭГ/п-ГП от 31.01.2017г.			69 400	69 400	69 400	10.12.2023	4,25%
Итого	125 000	10 350	88 100	202 750			

Строка 1250 «Денежные средства»

На 31.12.2020 и 31.12.2019 года по строке отражены денежные средства на расчетном счете. Данные отраженные в бухгалтерском балансе тождественны остаткам, отраженным в отчете о движении денежных средств.

Строка 1450 «Прочие обязательства»

По строке 1450 на 31.12.2020 года отражена долгосрочная задолженность по договорам с поставщиками, срок расчетов превышает установленный операционный цикл.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Состав показателей строки 1520 на 31.12.2020 и 31.12.2019 года представлен в таблице 5 (5.3)

Отчет о финансовых результатах.

Строка 2110 «Выручка»

За 2020 год – 0 руб.

За 2019 г.- 2855 тыс. руб. (выручка от сдачи имущества в аренду).

Строка 2220 «Управленческие расходы»

Виды расходов (тыс. руб.)	2020	2019
Управленческие расходы	980	938
ИТОГО	980	938

Строка 2340 «Прочие доходы»

	2020	2019
Прочие доходы всего, (тыс. руб.), в т.ч:	277	112
Штрафы, пени	242	82
Госпошлина	8	
Списания задолженности по сроку исковой давности	27	29
Исправление ошибки		1

Строка 2350 «Прочие расходы»

	2020	2019
Прочие расходы всего, (тыс. руб.), в т.ч:	1 252	754
Расчетно-кассовое обслуживание	24	24
Госпошлина	14	
Прочие расходы	15	
Штрафы, пени		2
Налоги и сборы не принимаемые		3
Исправление ошибки		725
Не принимаемые доходы (расходы)	1199	

Строка 2460 «Прочее»

По стр. 2460 отражен налог, исчисляемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

	2020	2019
Налог УСНО (тыс. руб)	5 755	8 645
ИТОГО	5 755	8 645

Отчет о движении денежных средств

В 2020 году свернуто денежные потоки не отражались.

10.4 Раскрытие прочей информации

Выплаченные вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат: краткосрочные вознаграждения (обязательные выплаты)

начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск, и т.д.), долгосрочных вознаграждений (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) не имеется. Расшифровки в таблице ниже.

Виды вознаграждений	2020	2019
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	232	236
Оплата труда за отчетный период	157	157
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	75	79

Членом исполнительного и контрольного органа организации является (ПБУ 4/99):
Директор Качанович Александр Николаевич.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Информация о непрерывности деятельности

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 251 129 тыс. руб., размер уставного капитала на конец отчетного периода составил 10 тыс. руб.

Деятельность Общества не отнесена Постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 N 434 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 10.04.2020 N 479, от 18.04.2020 N 540, от 12.05.2020 N 657, от 26.05.2020 N 745, от 26.06.2020 N 927, от 16.10.2020 N 1698) к отраслям российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции

В отношении расходов по обычным видам деятельности эффект от COVID-19 выражается преимущественно в росте расходов на соблюдение необходимых санитарных мер, в том числе на обеспечение персонала средствами индивидуальной защиты.

В отношении капитальных затрат эффект от COVID-19 отсутствует.

В 2020 году Общество не приостанавливало деятельность и не предполагает, что распространение коронавирусной инфекции и ограничительные меры повлияют на деятельность в дальнейшем.

Общество государственной помощи в 2020 году не получало. Как субъект малого предпринимательства применяет с апреля 2020 года пониженные тарифы страховых взносов.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Риски, связанные с развитием кризисных явлений в мировой экономике

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического кризиса, вызванного значительным влиянием распространения коронавирусной инфекции на мировую экономику, а также политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Ввиду неопределенности, в том числе касательно продолжительности описанных событий, Общество не может надежно и точно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

Правовые риски

К ключевым рискам относятся:

- риск изменения законодательных требований. Возможные факторы возникновения риска: законодательное ужесточение требований к строительной отрасли, в области охраны труда, безопасности и охраны окружающей среды.
- неправомерные действия со стороны государственных органов. Возможные факторы возникновения риска: злоупотребление должностными лицами госорганов полномочиями;

Постоянный мониторинг критических рисков позволит своевременно выявлять их на ранней стадии и минимизировать их негативное влияние заблаговременно.

Судебные процессы, которые существенным образом могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, отсутствуют.

Финансовые риски

Кредитный риск: отсутствует.

Валютный риск: Общество не подвержено значительному валютному риску, так как активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

Директор
23.07.2021 г.



М.П.

/Качанович А.Н./