

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»
за 2020 год**

г. Элиста, 30 июня 2021 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»
за 2020 год

Участникам (учредителям) Общества
с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик
«Строй-Инвест1»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1» (ОГРН 1050866785342, 358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, улица им. М.З. Аккочкарова, д.25, помещение 9, офис 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств, отчета об изменениях капитала, 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 отчетность отражает **достоверно** во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором описаны факторы неопределенности в отношении продолжения Обществом с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1» деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Как отмечается в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в пояснении, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1» продолжать непрерывно деятельность.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства и участников (учредителей) аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Участники (учредители) несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему

раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участниками (учредителями) аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

/И.В. Урхаева/



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Первая аудиторская контора».
ОГРН 1020800764753 ;
358014, Республика Калмыкия, г. Элиста,
7-й мкрн., дом 4. корп.2/34;
член саморегулируемой организации аудиторов
«Аудиторская Ассоциация Содружество»,
ОРНЗ 11206043717.

«30» июня 2021 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020	0710001
Форма по ОКУД	0710001			
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020	
по ОКПО	78725968			
ИНН	0814165940			
по ОКВЭД 2	41.20			
по ОКПФ / ОКФС	12300	16		
по ОКЕИ	384			

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»
 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

Местонахождение (адрес)
358014, Калмыкия респ, Элиста г, им М.З. Аккочкарова ул, д. № 25, пом. 9 офис 2

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	13 602	81 747	134 924
	в том числе:				
	Затраты по строительству МКД для участников долевого строительства		5 917	73 651	126 395
	Стоимость основных средств		7 685	8 096	8 529
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 602	81 747	134 924
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	544	-	10 203
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	135 051	35 223	54 762
	в том числе:				
	Дебиторская задолж. участников долевого строительства	1231	131 837	30 932	31 149
	Задолженность иных дебиторов	1232	3 214	4 291	23 613
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2 683	200

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 410	30 597	676
в том числе: денежные средства в аккредитиве	1251	1 376	30 299	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	137 005	68 503	65 841
БАЛАНС	1600	150 607	150 250	200 765

7

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	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 417	13 444	13 358
	Итого по разделу III	1300	26 417	23 444	23 358
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	92 839	57 133	-
	в том числе:				
	Проектное финансирование ПАО СБЕРБАНК	1411	81 954	53 796	-
	Долгосрочные займы у прочих контрагентов	1412	10 885	3 337	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	137	175	105
	в том числе:				
	Задолженность по аренде	1451	137	175	105
	Итого по разделу IV	1400	92 976	57 308	105
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7 933	25 173	8 541
	в том числе:				
	Проектное финансирование ПАО СБЕРБАНК	1511	3 220	21 972	-
	Краткосрочные займы у прочих контрагентов	1512	4 713	3 201	-
	Кредиторская задолженность	1520	23 281	12 025	36 539
	Доходы будущих периодов	1530	-	32 300	132 222
	в том числе:				
	вклады участников долевого строительства	1531	-	32 300	132 222
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	31 214	69 498	177 302
	БАЛАНС	1700	150 607	150 250	200 765



Руководитель

Кукова
(подпись)

Кукова Лариса
Вячеславовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
	31	12	2020
Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»	78725968		
Идентификационный номер налогоплательщика	0814165940		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	4 458	3 304
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 458	3 304
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 892)	(2 126)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 566	1 178
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	12 209	287
	Прочие расходы	2350	(10 521)	(1 295)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 254	170
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(281)	(84)
	в том числе:			
	Налог по УСНО		281	84
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 973	86

9

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	2 973	86
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кукусова
(подпись)



Кукусова Париса
Вячеславовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»	Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710003		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	78725968		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	0814165940		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.20		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	32 300	132 222
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	136 822	-
	Всего поступило средств	6200	136 822	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(164 664)	(131 999)
	Всего использовано средств	6300	(164 664)	(131 999)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	4 458	223

Руководитель  Куксова Лариса Вячеславовна
(подпись) _____ (расшифровка подписи)



25 марта 2021 г.

11

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12
2020	
78725968	
0814165940	
41.20	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»

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

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

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	10 000	-	-	-	13 358	23 358
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	86	86
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	86	86
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	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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	10 000	-	-	-	13 444	23 444
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	2 973	2 973
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 973	2 973
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10 000	-	-	-	16 417	26 417

13

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	23 358	-	86	23 444
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	23 358	-	86	23 444
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	13 358	-	86	13 444
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	13 358	-	86	13 444
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	10 000	-	-	10 000
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	10 000	-	-	10 000

14

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	26 417	55 744	155 580

Руководитель Кукуева Тариха Вячеславовна
 (подпись) (расшифровка подписи)



25 марта 2021 г.

15

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	13 602	81 747	134 924
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	544	-	10 203
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	135 051	35 223	54 762
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	2 683	200
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 410	30 597	676
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	150 607	150 250	200 765
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	92 839	57 133	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	137	175	105
Заемные средства краткосрочные	1510	7 933	25 173	8 541
Кредиторская задолженность	1520	23 281	12 025	36 539
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	124 190	94 506	45 185
Стоимость чистых активов	-	26 417	55 744	155 580

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

16

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»
 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

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
78725968		
0814165940		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 713	57 074
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	8 055
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	18 713	49 019
Платежи - всего	4120	(87 165)	(131 148)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(83 206)	(76 975)
в связи с оплатой труда работников	4122	(937)	(1 044)
процентов по долговым обязательствам	4123	(27)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 995)	(53 129)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(68 452)	(74 074)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	14 271
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	-	14 271
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(3 241)
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	-	(3 241)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	11 030

14

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	39 393	118 344
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	33 261	88 045
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	6 132	30 299
Платежи - всего	4320	(128)	(25 379)
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	(128)	(25 379)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	39 265	92 965
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(29 187)	29 921
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30 597	676
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 410	30 597
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Кужесова
(подпись)

Кужесова Лариса
Вячеславовна

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

AS

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 конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель Курбанов Ибрагимович (подпись)
 Курбанов Ибрагимович
 Вячеславовна
 (подпись)



25 марта 2021 г.

21

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		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 2020г.	9 158	(1 062)	11 577	(11 782)	1 401	(1 607)	-	8 953	(1 268)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	(1 062)	-	9 158	(1 062)
Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	52	(45)	-	(52)	46	(1)	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	(45)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	376	(350)	-	(153)	115	(18)	-	223	(253)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	(350)	-	223	(253)
Здания	5203	за 2020г.	8 730	(667)	-	-	-	(348)	-	376	(350)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	(667)	-	376	(350)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	-	-	11 577	(11 577)	1 240	(1 240)	-	8 730	(1 015)
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	(667)	-	8 730	(667)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	73 651	108 507	(164 664)	(11 577)	5 917
	5250	за 2019г.	-	73 651	-	-	73 651
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Аккочкарова, д.25	5241	за 2020г.	31 676	85	31 761	-	-
	5251	за 2019г.	-	31 676	-	-	-
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Ленина, 309 "А"	5242	за 2020г.	41 975	90 928	132 903	-	31 676
	5252	за 2019г.	-	41 975	-	-	-
ул Мечникова, южнее д. 1е (земельный участок)	5243	за 2020г.	-	108	-	-	41 975
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	108
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Герасименко, 3 А	5244	за 2020г.	-	730	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	730
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Ленина, 286	5245	за 2020г.	-	5 051	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	5 051
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Аккочкарова, д.32	5246	за 2020г.	-	29	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	29
Автокран КС - 55743-5К-3 на шасси КАМАЗ 43118-50	5247	за 2020г.	-	11 577	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	11 577

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	96 931	192 506
в том числе:			
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Аккочкарова, д.25	5261	85	31 676
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Ленина, 309 "А"	5262	90 928	41 975
МКД по адресу: г. Элиста, просп. им. П.О. Чокушова, д.5	5263	-	118 855
ул Мечникова, южнее д. 1е (земельный участок)	5264	108	-
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Герасименко, 3 А	5265	730	-
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Ленина, 286	5266	5 051	-
МКД по адресу: г. Элиста, ул. Аккочкарова, д.32	5267	29	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	1 268	1 062
в том числе:			
начисленная амортизация	5271	1 268	1 062

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		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		первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вексель	5306	за 2020г.	1 482	-	-	-	1 482	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	14 112	-	12 631	-	-	-	-
Краткосрочный займ контрагентам	5307	за 2020г.	1 201	-	-	-	1 201	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	200	-	3 241	-	2 240	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1/2

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Кукова Лариса Вячеславовна
 (подпись)  Кукова Лариса Вячеславовна
 (подпись)  Кукова Лариса Вячеславовна



25 марта 2021 г.

25

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.	-	-	32 149	(31 605)	-	-	X	544	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	32 149	(31 605)	-	-	-	544	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

26

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:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				



Руководитель Кукова Париса Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

27

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 976	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 308	-
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 954	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53 796	-	
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 885	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 337	-	
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176	-	
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	35 223	-	134 992	-	(35 163)	-	-	-	-	-	-	135 051	31 214	-
	5530	за 2019г.	-	-	35 223	-	-	-	-	-	-	-	-	35 223	69 498	-
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	224	-	-	(224)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	224	-	-	-	-	-	-	-	-	224	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3	-	924	-	(3)	-	-	-	-	-	-	924	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	34 996	-	134 068	-	(34 936)	-	-	-	-	-	-	134 127	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	34 996	-	-	-	-	-	-	-	-	34 996	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	35 223	-	134 992	-	(35 163)	-	-	-	-	-	-	135 051	124 190	-
	5520	за 2019г.	-	-	35 223	-	-	-	-	-	-	-	-	35 223	126 806	-

28

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	поступление				выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	92 976 57 308	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	53 796	28 158	-	-	-	-	-	-	-	81 954	
	5572	за 2019г.	-	53 796	-	-	-	-	-	-	-	53 796	
займы	5553	за 2020г.	3 337	8 901	-	(1 353)	-	-	-	-	-	10 885	
	5573	за 2019г.	-	3 337	-	-	-	-	-	-	-	3 337	
прочая	5554	за 2020г.	175	466	-	(504)	-	-	-	-	-	137	
	5574	за 2019г.	-	175	-	-	-	-	-	-	-	175	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	37 199 -	21 254 37 199	3 595	(30 833)	-	-	-	-	-	31 214 69 498	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 923	14 704	-	(5 493)	-	-	-	-	-	23 281	
	5581	за 2019г.	-	11 923	-	-	-	-	-	-	-	12 025	
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	102	34	-	(51)	-	-	-	-	-	85	
	5583	за 2019г.	-	102	-	-	-	-	-	-	-	102	
кредиты	5564	за 2020г.	21 972	21 972	3 305	(22 057)	-	-	-	-	-	3 220	
	5584	за 2019г.	-	4 453	291	(3 231)	-	-	-	-	-	21 972	
займы	5565	за 2020г.	3 201	3 201	-	-	-	-	-	-	-	4 713	
	5585	за 2019г.	-	2 062	-	-	-	-	-	-	-	3 201	
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	37 199 -	21 254 37 199	3 595	(30 833)	-	-	-	-	-	124 190 126 806	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
(подпись)

25 марта 2021 г.

30

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 014	1 215
Отчисления на социальные нужды	5630	279	378
Амортизация	5640	1 607	1 268
Прочие затраты	5650	85	-
Итого по элементам	5660	2 985	2 861
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	2 985	2 861

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



Руководитель Кукусова Лариса Вячеславовна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

31

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	-	-	-	-	-



Руководитель Кукуева Лариса Вячеславовна
(подпись, ИНН 0814165044, ОГРН 10508666)

25 марта 2021 г.

32

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 5810	-	-	-
в том числе:				
Предоставлено в Залог помещение офиса по адресу: г.Элиста, ул.Джангара,д.7	5811	8 730	-	-



Руководитель Хуучукова Лариса Вячеславовна
 (подпись/адрес электронной почты)

25 марта 2021 г.

33

9. Государственная помощь

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

Руководитель  **Кукеева Лариса Вячеславовна**
 (подпись) * застр. № 08141695942 * (расшифровка подписи)
 * О ГРН 10509866185342 *

25 марта 2021 г.

34





Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»
Юридический адрес: 358014, Респ.Калмыкия, г.Элиста,
ул.им. М.З.Аккочкарова, д.25, пом.9, оф.2. тел. 88472250556
ИНН 0814165940, КПП 080901001, ОГРН 1050866785342
р/с 40702810360300001258 в СТАВРОПОЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ
№ 5230 ПАО СБЕРБАНК Г. СТАВРОПОЛЬ
к/с 30101810907020000615, БИК 040702615

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения ООО СЗ «СИ1» (далее – «Общество»), финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2020 год.

1. Общие сведения об Обществе: зарегистрировано в ИФНС по г.Элиста 13 октября 2005 г.

Полное фирменное наименование организации на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Строй-Инвест1»

Сокращенное фирменное наименование организации на русском языке: ООО СЗ «СИ1»

ИНН 0814165940 КПП 081601001 ОГРН 1050866785342

Юридический и почтовый адрес: 358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, ул. им.М.З.Аккочкарова, д.25, пом.9, оф.2, Номер контактного телефона: 8-847-22-50556

Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2020 г.: Мардян Лусине Сааконна – доля в уставном капитале - 87,3 %, Куксова Лариса Вячеславовна – доля -12,7 %.

Согласно действующей редакции Устава руководство Обществом осуществляет исполнительный орган – генеральный директор Куксова Л.В., назначена на должность с 01.08.2015г.

Общество действует на основании Устава. Уставный капитал Общества составляет 10000000(десять миллионов) рублей.

Основным видом экономической деятельности Общества является: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.2) Основным видом деятельности организации является строительство многоквартирных домов для участников долевого строительства. Организация является специализированным застройщиком. Доля выручки основного вида деятельности за 2020 год составила 95%. Общество не имеет филиалов, структурных и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 5 человек.

Бенефициарный владелец - Общество не раскрывает персональные данные бенефициарных владельцев третьим лицам в соответствии со статьей 7 Федерального закона «О персональных данных» №152-ФЗ от 27.07.2006 г. в связи с их конфиденциальностью.

Бухгалтерский учет в Общества осуществляется Генеральным директором Куксовой Л.В.

2. Учетная политика и ее изменения

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в действующей редакции, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н в действующей редакции, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г № 43н в действующей редакции, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в действующей редакции и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об утверждении учетной политики на 2020г.» №12 от 29.12.2019г.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

При оценке имущества, приобретенного по любым основаниям, его фактическая стоимость формируется с добавлением затрат, понесенных Обществом на доведение имущества до состояния, пригодного к использованию. Расходы на государственную регистрацию приобретаемых объектов недвижимости и транспортных средств, включаются в формируемую фактическую стоимость объекта имущества, если они произведены до момента принятия объекта к учету в качестве основного средства.

В качестве основных средств Общество признает активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия: актив предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование; актив предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; Общество не предполагает последующую перепродажу данного актива; актив способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;

-активы имеют первоначальную стоимость от 100 тыс. рублей, кроме зданий, сооружений.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Срок полезного использования основных средств, вводимых в эксплуатацию, определяется Обществом исходя из нормативно-правовых и других ограничений использования этого имущества. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась. Ремонт основных средств отсутствовал в текущем периоде.

2.3. Нематериальные активы на балансе отсутствуют.

2.4. Финансовые вложения на балансе отсутствуют.

2.5. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 09.06.2001 №44н (в ред. 16.05.2016г.). Аналитический учет материалов ведется в количественном и суммовом выражении. Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости. Списание МПЗ производится методом по средней себестоимости. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 100000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ

Резерв создается при наличии МПЗ, потерявших первоначальные свойства по состоянию на конец отчетного периода на основании результатов инвентаризации.

2.7. Признание дохода

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности – признаются доходы от организации процесса строительства, т.е экономия, которая определяется как разность между ценой договора и себестоимостью созданного объекта, а так же доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, а также поступления, получение которых связано с этой деятельностью (арендная плата). Признание и учет всех видов доходов производилось в соответствии с ПБУ 9/99 Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 32н (ред. от 06.04.2015). К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности. Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами. Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

2.8. Порядок признания расходов

Расходы, понесенные Обществом в связи с исполнением своих обязательств по договорам, признаются расходами по обычным видам деятельности (п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н, ред. 06.04.2015г.). Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим

отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы на нужды управления, не относящиеся к основной деятельности Общества, относятся к косвенным и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Затраты службы застройщика и затраты на подготовительные и строительно-монтажные работы по возведению зданий согласно ст. 18 Федерального закона от 30 декабря 2004 г. № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» учитываются на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств». Подчинен счету «Вложения во внеоборотные активы» (08). Тип счета: Активный. Вид учета на счете: Налоговый. Аналитика по счету «08.03»: Субконто.

2.9. Порядок определения величины оценочных резервов не создается.

2.10. Порядок определения резервов по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Основание: Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Суммы отчислений в эти резервы включаются в состав внереализационных расходов на последний день отчетного (налогового) периода. Резерв по сомнительным долгам создается в бухгалтерском учете в размере 10% от суммы дебиторской задолженности.

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам создается в следующем порядке:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней- в сумму резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 дней (включительно)- сумму резерва включается 50% от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Сумма создаваемого резерва не может превышать 10% от выручки отчетного (налогового) периода, определяемой в соответствии со ст. 249 НК РФ. Списание безнадежных долгов, по которым создан резерв, осуществляется за счет суммы созданного резерва. В случае, если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница подлежит включению в состав внереализационных расходов. Информация о сумме сомнительной дебиторской задолженности, по которой создан резерв, в бухгалтерской отчетности приводится за минусом начисленного резерва.

2.11. Перечень сегментов

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

2.12. Применение ПБУ 18/02

Общество не применяет ПБУ 18/02, в следствии применения упрощенной системы налогообложения.

2.13. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица, Ген.директор – Куксова Л.В.

2.14. Информация об аффилированных лицах. Аффилированное лицо: Мардян Лусине Сааковна .

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок:

Выявленная ошибка признается существенной, если в результате ее исправления значение показателя по соответствующей статье бухгалтерской отчетности изменится на 5 и более процентов по отношению к прежнему значению (п. 3 ПБУ 22/2010). Метод исправления ошибок: красное сторно или обратные проводки.

2.16. Иные способы учетной политики

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами (пп. «в» п. 19 ПБУ 9/99) не используется.

2.17. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе сырье, МПЗ и активы, используемых для создания внеоборотных активов:

В разд. I «Внеоборотные активы» баланса по строке «Прочие внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе выданные (полученные) авансы отражаются согласно Письму Минфина от 09.01.2013 г. № 07-02-18/01. В составе денежных средств и денежных эквивалентов в бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов: остатки денежных средств в кассе, на расчетных счетах, а также остаток средств Внутрirosсийского открытого аккредитива №С002S1905203Н от 02.12.2019г.

Отчет о финансовых результатах:

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99) развернуто. Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В составе денежных средств для целей составления Отчета о движении денежных средств Общество признает: денежные средства на открытых расчетных счетах, специальных, транзитных и иных банковских счетах. Не признаются денежными средствами и не включаются в отчет о движении денежных средств денежные документы. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает в полном объеме. В Отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

Отчет об использовании целевых поступлений заполняется в соответствии подп.14 п.1 ст. 251 Налогового кодекса Российской Федерации и Федерального закона от 30 декабря 2004 г. № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2020 г валюта баланса Общества составляет 150607 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2020 г представляет следующее:

- Внеоборотные активы –13602тыс. руб. или 9,03 % от валюты баланса;

- Оборотные активы –137005тыс. руб., или 90,97 % от валюты баланса;

Структура пассива на 31.12.2020 г представляет следующее:

- Капитал и резервы – 26417тыс. руб. или 17,54 % от валюты баланса;

Долгосрочные обязательства – 92976тыс. руб. или 61,73 % от валюты баланса;

Краткосрочные обязательства – 31214тыс. руб. или 20,73% от валюты баланса;

3.2. Нематериальные активы. По данной статье на 31.12.2020 г. нет объектов для отражения.

3.3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2020 г. на балансе Общества числится имущество на общую сумму – 13602 тыс. руб. Кроме того учтена стоимость основных средств - 8953 тыс.руб., из них начисленная амортизация- 1268 тыс.руб.

Итоговая остаточная стоимость основных средств – 7685 тыс. руб.

3.4. Незавершенные капитальные вложения. По данной статье на 31.12.2020 г. отражены затраты по строительству объектов для участников долевого строительства на сумму 5917 тыс.руб

3.5. Иное использование ОС. По данной статье на 31.12.2020 г. отражено предоставление в залог помещения офиса 8730 тыс.р

3.6. Финансовые вложения. По данной статье на 31.12.2020 г. отсутствуют

3.7. Запасы

По состоянию на 31.12.2020г. на балансе Общества МПЗ числятся в размере 544 тыс. руб. Резерв по снижению стоимости МПЗ на 31.12.2020 года не формировался.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность по строке 1230 составляет: 135051 тыс.руб, включает в себя задолженность участников по договорам долевого строительства 131837 т. р. задолженность иных дебиторов - 3214 т. р.

Дебиторская задолженность не является просроченной.

3.9. Прочие оборотные активы

«Прочие оборотные активы» отсутствуют

3.10. Кредиты и займы

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору краткосрочных и долгосрочных займов и кредитов по состоянию на 31.12.2020 г.: Долгосрочные обязательства: 92839 т.р. в том числе 81954 тыс. руб. - кредитование по проектному финансированию для строительства МКД по адресу: МКД по адресу ул. Ленина, 309 «А за счет

кредитных средств ПАО «СБЕРБАНК»; 10885 тыс. руб. долгосрочные займы у контрагентов – возникли для пополнения оборотных средств на строительство МКД.

Краткосрочные заемные средства: 7933 т. р., в том числе: 3220 тыс. руб. - начисленные проценты по кредиту ПАО «Сбербанк» и краткосрочный займ участника - 4713 тыс. руб.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. в сумме 31214 тыс. руб. представляет: задолженность перед поставщиками в сумме 23281 тыс. руб. и перед прочими кредиторами 7933 тыс. руб. Кредиторская задолженность не является просроченной.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3 Пояснений.

3.12. Доходы будущих периодов

По статье «Доходы будущих периодов» отражаются вклады участников долевого строительства, учитываемые по кредиту 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» - учет средств целевого назначения. По состоянию на 31.12.2020 г. средства участников долевого строительства использованы полностью, сальдо на сч. 86.02. нулевое, доходы будущих периодов отсутствуют

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (по ф.2)

Доходы представляют собой выручку в сумме 4458 тыс. руб., которая складывается из экономии получателя целевых средств по окончанию строительства МКД для участников долевого строительства, завершаемых в 2020 году.

Доля выручки, полученной по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, со связанными организациями (пп. «б» п. 19 ПБУ 9/99) – отсутствует. Прибыль от осуществления обычных видов деятельности за 2020 год составила - 1566 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 12215 тыс. руб., отражена операция по реализации в перенайм ОС, находящегося в лизинге

Прочие расходы составили 10 742 тыс. руб., учтена операция по реализации в перенайм ОС, находящегося в лизинге, банковские услуги, штрафы, госпошлины.

3.15. Прибыль

Чистая прибыль по итогам производственно-финансовой деятельности за 2020 год составила – 2973 тыс. руб. Налог при упрощенной системе налогообложения – 281 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества нераспределенная прибыль – 13444 тыс. руб.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли. Начисление и выплата дивидендов участникам Общества в 2020 г. не производились.

3.17. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию - не применимо.

3.18. Операции со связанными и аффилированными сторонами

В 2020 году Общество получило краткосрочный займ от аффилированного лица для пополнения оборотных средств в размере 4713 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность связанных сторон перед Обществом и у Общества отсутствует.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

3.19. Выплаты управленческому персоналу

Выплаты управленческому персоналу в 2020 году осуществлены были в форме заработной платы и пособий по временной нетрудоспособности в связи с пандемией на сумму 1014 тыс. руб.

3.20. Изменение оценочных значений

В 2020 году не происходило изменение признанных оценочных значений.

3.21. Оценочные обязательства

Обязательства по выплате работникам премии по итогам года отсутствуют.

3.22. Условные обязательства и условные активы

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством РФ мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике оказывают существенное влияние на российскую экономику, в т.ч. экономику Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года

соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно. Вероятность сохранения положения, в котором находится Общество, является высокой.

Информация об условных обязательствах и условных активах в бухгалтерском учете и отчетности Общества: на 31.12.2020 года имеется факт хозяйственной деятельности Общества в отношении последствий которого существует неопределенность – ведется судебное дело №А-22-2037/2019. Дело о взыскании убытков рассматривается до настоящего времени.

3.23. Совместная деятельность

Общество в 2020 году не участвовало в совместной деятельности.

3.24. Государственная помощь. Общество в 2020 году не получило субсидии из Федерального бюджета на возмещение потерь.

3.25. Информация по отчетным сегментам

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

3.26. Информация о прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Обществом не принималось решение о прекращении деятельности по оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.27. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.28. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

Остаток денежных средств на расчетных счетах по состоянию на 31.12.2020 года – 1410 тыс. рублей, в том числе остатки на банковских счетах – 2,4 тыс. рублей, остаток в кассе – 31,2 тыс. руб., а так же 1376,0 тыс. руб. - остаток средств Внутрirosсийского открытого аккредитива №С002S1905203Н от 02.12.2019г., покрытого за счёт кредитных средств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 0052/2019/0111 от 12.11.2019г., заключенного с ПАО «Сбербанк» для проектного финансирования строительства МКД – г. Элиста, ул. им. В.И. Ленина, № 309 «А».

По состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011) – да, имеются. Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (открытые в пользу других организаций аккредитивы по не завершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений (пп. «а» п. 25 ПБУ 23/2011) - нет в Обществе. Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту (пп. «в» п. 25 ПБУ 23/2011).

3.29. Полученные и выданные обеспечения

По состоянию на 31.12.2020 года Общество выданных обеспечений (поручительств) третьим лицам, полученных обеспечений не имело.

3.30. Информация об исправленных существенных ошибках. Существенных ошибок не обнаружено.

3.31. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствовали.

3.32. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Однако имеются факторы неопределенности в отношении продолжения обществом деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий.

3.33. Существующие и потенциальные судебные иски и иные споры

В 2020 году Общество участвовало в судебных разбирательствах и иных спорах, возникающих в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности в качестве ответчика и заявителя. Является Ответчиком по делу № А22-2037/2019, которое рассматривается до настоящего времени.

3.34. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событий после отчетной даты, свидетельствующих о возникающих после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность - записей в бухгалтерском (синтетическом и аналитическом) учете - нет.

3.35. Риски хозяйственной деятельности Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общества подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта рисков Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Законодательный риск присутствует при изменении различных законодательных и нормативных актов.

Организационный риск присутствует и обусловлен внутренними факторами организации, такими как стратегия развития организации, ресурсы и их использование.

Маркетинговый риск связан с условиями рынка (спрос, предложение, цены), в котором осуществляется финансово-хозяйственная деятельность организации; присутствием большой конкуренцией в данном сегменте экономики.

Имущественный риск связан с возможной потерей активов в результате воздействия следующих факторов: утрата контрагентом платежеспособности, потери в результате действия чрезвычайных обстоятельств, потери в результате недобросовестных действий и т.д.

Финансовый риск заключается в возможности отсутствия кредитования под благоприятные процентные ставки. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах, что позволяет минимизировать риски ее хозяйственной деятельности.

Риск ликвидности связан с отсутствием возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Эпидемиологический риск заключается в существенном влиянии текущей эпидемиологической ситуации на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности и высокий уровень неопределенности в развитии экономической ситуации в Российской Федерации в течение ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

Л.В. Куксова

«25» марта 2021 г.



11