

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Единственному участнику ООО «Юг-Инжиниринг»

## *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Юг-Инжиниринг» (ОГРН 1112304001028, 353460, Краснодарский край, город Геленджик, улица Туристическая, дом 6, корпус 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность ООО «Юг-Инжиниринг» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.





**Важные обстоятельства**

Мы обращаем внимание на Раздел 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что отчетность является пересмотренной (исправленной). Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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

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

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

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

***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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





ООО «ШЕВЧЕНКО, ШМЕЛЁВА И ПАРТНЕРЫ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

Директор

ООО «ШЕВЧЕНКО,  
ШМЕЛЁВА И ПАРТНЕРЫ»



Шевченко С.С.

Аудиторская организация: ООО «ШЕВЧЕНКО, ШМЕЛЁВА И ПАРТНЕРЫ»

Государственный регистрационный номер Аудиторской организации в Едином государственном реестре юридических лиц 1202300039369.

Место нахождения Аудиторской организации: 350042, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Колхозная, дом 7, помещение 18.

Аудиторская организация является членом саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006277738.

«22» ноября 2021 г.





**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2020 г.

Форма по ОКУД		<b>Коды</b>		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2020
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ЮГ-Инжиниринг"</u>	по ОКПО		
		0340800000		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
		2304059867		
Вид экономической деятельности	<u>Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ</u>	по ОКВЭД 2		
		43.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС		
		12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		
		384		
Местонахождение (адрес)				
<u>353465, Краснодарский край, Геленджик г, Туристическая ул, д. № 6, корп. 1</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				
<u>"ООО ШЕВЧЕНКО ШМЕЛЕВА И ПАРТНЕРЫ"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2310220345	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1202300039369	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	303 883	683 377	783 039
	в том числе:				
	объекты долевого строительства		292 076	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	46 863	10 890	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	10 912
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	350 746	694 268	793 951
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	93 968	2 875	83 377
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 208	4 071	1 073
	Дебиторская задолженность	1230	395 606	640 636	157 999
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60 192	540	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 201	47 194	43 103
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	13
	Итого по разделу II	1200	562 175	695 316	285 565
	<b>БАЛАНС</b>	1600	912 922	1 389 584	1 079 516



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 791)	(55 973)	(8 634)
	Итого по разделу III	1300	(12 781)	(55 963)	(8 624)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	165 094	18 283	-
	в том числе:				
	долгосрочные займы		165 094	18 283	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	47	-	9
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	328 740	622 660	143 742
	в том числе:				
	обязательства по ДДУ		328 740	323 016	-
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		-	299 644	-
	Итого по разделу IV	1400	493 881	640 943	143 751
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	18 283	-	-
	в том числе:				
	займы		18 283	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	413 540	355 518	421 548
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	449 086	522 841
	в том числе:				
	обязательства по ДДУ		-	449 086	522 841
	Итого по разделу V	1500	431 823	804 604	944 389
	<b>БАЛАНС</b>	1700	912 922	1 389 584	1 079 516

Руководитель

(подпись)

Слезко Илья Владимирович

(расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЮГ-Инжиниринг"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2020
0340800000		
2304059867		
43.2		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	230 644	99 897
	Себестоимость продаж	2120	(192 511)	(98 663)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	38 133	1 234
	Коммерческие расходы	2210	(7 385)	(1 655)
	Управленческие расходы	2220	(6 874)	(1 941)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	23 874	(2 362)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 744	229
	Проценты к уплате	2330	(94)	-
	Прочие доходы	2340	40 908	21 349
	Прочие расходы	2350	(11 817)	(40 970)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	55 615	(21 754)
	Налог на прибыль	2410	(11 611)	(11 880)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(11 566)	(2 448)
	отложенный налог на прибыль	2412	(47)	(9 432)
	Прочее	2460	(822)	(7 702)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	43 182	(41 336)



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	43 182	(41 336)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Слезко Илья  
Владимирович

(расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



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

Коды		
0710004		
31	12	2020
0340800000		
2304059867		
43.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮГ-Инжиниринг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10				(8 634)	(8 624)
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		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		X
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220					(47 339)	(47 339)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(41 336)	(41 336)
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X	(6 003)	(6 003)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X	X		



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	-	-	(55 973)	(55 963)
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	43 182	43 182
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	43 182	43 182
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	(12 791)	(12 781)



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

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



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(12 782)	(55 963)	(8 624)



Руководитель Слезко Илья Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЮГ-Инжиниринг"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительного-монтажных работ  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
0340800000		
2304059867		
43.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	500 212	433 492
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	357 315	54 032
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевые средства	4114	130 481	373 763
прочие поступления	4119	12 416	5 697
Платежи - всего	4120	(613 722)	(428 861)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(569 335)	(405 935)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 126)	(6 174)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10 794)	(9 885)
прочие расходы	4125	-	(6 867)
прочие платежи	4129	(25 467)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(113 510)	4 631
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	400	-
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	400	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(92 883)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(259)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(92 614)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(92 483)	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	165 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	165 000	-
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	-	(540)
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	-	(540)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	165 000	(540)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(40 993)	4 091
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	47 194	43 103
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	6 201	47 194
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Слезко Илья Владимирович

(расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах 2020 год (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		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	-	5120	-	5120	-
Всего							
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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

**1.5. Незаконченные и неформленные 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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Слезко Илья Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



## 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	12 578	(688)	259	-	(342)	-	-	12 838	(1 031)	
	5210	за 2019г.	12 452	(359)	127	-	(330)	-	-	12 578	(688)	
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	9 518	(626)	-	-	(317)	-	-	9 518	(943)	
	5211	за 2019г.	9 392	(312)	127	-	(314)	-	-	9 518	(626)	
Земельные участки	5202	за 2020г.	2 998	-	-	-	-	-	-	2 998	-	
	5212	за 2019г.	2 998	-	-	-	-	-	-	2 998	-	
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	62	(62)	-	-	-	-	-	62	(62)	
	5213	за 2019г.	62	(47)	-	-	(16)	-	-	62	(62)	
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	-	-	259	-	(26)	-	-	259	(26)	
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено 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.	671 487	305 253	(684 406)	(259)	292 076
	5250	за 2019г.	771 502	530 997	(630 885)	(127)	671 487
в том числе:							
Жилые дома 5ПК	5241	за 2020г.	590 314	5 417	595 731	-	-
	5251	за 2019г.	306 864	289 750	6 301	-	590 314
Объекты не дол стр-ва (Д/с)	5242	за 2020г.	640	-	640	-	-
	5252	за 2019г.	640	-	-	-	640
Новорос Жилые дома Сув. 4 (по ГП)	5243	за 2020г.	34 163	53 871	88 035	-	-
	5253	за 2019г.	-	34 163	-	-	34 163
Новорос Жилые дома Сув. 5 (по ГП)	5244	за 2020г.	46 370	245 706	-	-	292 076
	5254	за 2019г.	-	46 370	-	-	46 370
компьютер (1)	5245	за 2020г.	-	68	-	(68)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
компьютер (2)	5246	за 2020г.	-	61	-	(61)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
компьютер (3)	5247	за 2020г.	-	63	-	(63)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
ноутбук Lenovo IdealPad Gaming15/MN05	5248	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Жилые дома 4 /2пусковой	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	203 374	50 805	254 180	-	-
Ж.Д.Общие затраты 4ПК 1,2,3 очередь		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	7 976	1 188	9 164	-	-
Жилые дома 4ПК/3		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	250 563	77 090	327 653	-	-
Ж.Д.Общие затраты 4ПК , 5ПК		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	2 009	654	2 663	-	-
ВНС строительство		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	76	51	-	(127)	-
Трансформатор ТМГ21-1000/10004(Дун-11)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Жилые дома 4/1 пусковой		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	30 924	30 924	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.



Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	127
в том числе:			
ВНС	5261	-	127
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	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Слезко Илья  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	10 890	-	46 863	(10 890)	-	-	-	-	46 863	-
	5311	за 2019г.	-	-	10 890	-	-	-	-	-	10 890	-
в том числе: займы выданные	5302	за 2020г.	10 890	-	46 863	(10 890)	-	-	-	-	46 863	-
	5312	за 2019г.	-	-	10 890	-	-	-	-	-	10 890	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	540	-	60 052	(400)	-	-	-	-	60 192	-
	5315	за 2019г.	-	-	540	-	-	-	-	-	540	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2020г.	540	-	60 052	(400)	-	-	-	-	60 192	-
	5316	за 2019г.	-	-	540	-	-	-	-	-	540	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	11 430	-	106 915	(11 290)	-	-	-	-	107 055	-
	5310	за 2019г.	-	-	11 430	-	-	-	-	-	11 430	-

## 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 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Слезко Илья  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2020г.	2 875	-	2 875	320 762	(229 669)	-	-	-	-	93 968	-	93 968
	5420	за 2019г.	83 377	-	83 377	20 327	(100 829)	-	-	-	X	2 875	-	2 875
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	16	-	16	140	(155)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	76	(61)	-	-	-	-	16	-	16
Готовая продукция	5402	за 2020г.	2 859	-	2 859	282 528	(191 419)	-	-	-	-	93 968	-	93 968
	5422	за 2019г.	83 377	-	83 377	10 815	(91 333)	-	-	-	-	2 859	-	2 859
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	473	(473)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	7 075	(7 075)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	29 144	(29 144)	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	1 092	(1 092)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	705	(705)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	7 385	(7 385)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	1 655	(1 655)	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Слезко Илья  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долгосрочную 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	308 304	-	-	(88 712)	-	-	-	-	-	-	219 592	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308 304	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по ДДУ	5505	за 2020г.	308 304	-	-	(88 712)	-	-	-	-	-	-	219 592	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	308 304	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	332 536	(204)	42 558	(199 635)	2 322	(1)	(204)	(177 780)	(1 766)	177 780	308 304	(1 766)
	5530	за 2019г.	157 999	-	596 721	(422 407)	223	-	(4 931)	-	-	-	332 536	(204)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	72 204	-	6 920	(33 978)	-	-	-	-	-	-	45 146	(467)
	5531	за 2019г.	103 662	-	57 034	(88 492)	-	-	(4 931)	-	-	-	72 204	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	22 635	(204)	2 210	(20 246)	-	-	(204)	-	-	-	4 654	(1 299)
	5532	за 2019г.	18 625	-	20 379	(16 314)	-	-	-	-	-	-	22 690	(204)
Прочая	5513	за 2020г.	3 741	-	4 198	(3 740)	-	(1)	-	-	-	-	4 198	-
	5533	за 2019г.	15 447	-	17 272	(29 201)	223	-	-	-	-	-	3 741	-
расчеты по ДДУ	5514	за 2020г.	233 901	-	29 230	(141 671)	2 300	-	-	-	-	-	123 782	-
	5534	за 2019г.	20 265	-	502 035	(288 399)	-	-	-	-	-	-	233 901	-
Итого	5500	за 2020г.	640 840	(204)	42 558	(288 347)	2 322	(1)	(204)	(397 372)	(1 766)	397 372	640 840	(1 766)
	5520	за 2019г.	157 999	-	905 025	(422 407)	223	-	(4 931)	-	-	-	640 840	(204)



## 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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	317 927	165 000	94	(174 185)	-	-	-	-	(143 742)	-	165 094
	5571	за 2019г.	143 742	174 185	-	-	-	-	-	-	-	-	317 927
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	18 283	165 000	94	-	-	-	-	-	(18 283)	-	165 094
	5573	за 2019г.	-	18 283	-	-	-	-	-	-	-	-	18 283
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	299 644	-	-	(174 185)	-	-	-	(125 459)	X	X	-
	5575	за 2019г.	143 742	155 902	-	-	-	-	-	-	X	X	299 644
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	355 518	60 093	-	(127 427)	(103)	-	-	143 742	-	-	431 823
	5580	за 2019г.	421 548	125 633	890	(187 552)	(5 001)	-	-	-	-	-	355 518
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	351 424	30 108	-	(123 344)	(91)	-	-	-	-	-	258 097
	5581	за 2019г.	418 487	120 511	-	(182 574)	(5 000)	-	-	-	-	-	351 424
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 484	-	-	(1 484)	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	1 484	411	-	(411)	-	-	-	-	-	-	1 484
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 361	5 121	-	(2 361)	-	-	-	-	-	-	5 121
	5583	за 2019г.	1 460	2 228	890	(2 217)	-	-	-	-	-	-	2 361
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	18 283	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	249	24 864	-	(237)	(12)	-	-	125 459	-	-	150 323
	5586	за 2019г.	117	2 482	-	(2 350)	(1)	-	-	-	-	-	249
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	673 445	225 093	94	(301 612)	(103)	X	-	596 917	-	-	596 917
	5570	за 2019г.	565 290	299 818	890	(187 552)	(5 001)	X	-	673 445	-	-	673 445



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Слезко Илья Владимирович**  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.

28

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	282 683	17 952
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	342	330
Прочие затраты	5650	14 854	3 460
Итого по элементам	5660	297 879	21 742
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(91 109)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	80 517
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	206 770	102 259

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Слезко Илья Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



## 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 \_\_\_\_\_ Слезко Илья  
 (подпись) Владимирович  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 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:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Слезко Илья Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.



## 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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Слезко Илья Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

8 ноября 2021 г.

32

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год ООО «Юг-Инжиниринг»

## 1. Общие сведения.

Данная отчетность является пересмотренной (исправленной) и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность. Отчетность пересмотрена в связи с техническим сбоем при формировании первичной отчетности.

**Полное наименование** — Общество с ограниченной ответственностью «Юг-Инжиниринг»

**Сокращенное наименование** ООО «Юг-Инжиниринг»

**Юридический адрес** — 335465, Краснодарский край, г.Геленджик, ул. Туристическая, б корпус 1

**Государственная регистрация** - Общество зарегистрировано 31.03.2011г. ИФНС по городу-курорту Геленджику Краснодарского края

**ОГРН** 1112304001028

**ИНН** 2304059867

**КПП** - 230401001

**Генеральный директор** Буршина Светлана Анатольевна по 16.03.2020г., Хоменко Владимир Николаевич с 17.03.2020 г., Слезко Илья Владимирович с 21.06.2021г.

**Главный бухгалтер** Рудакова Валентина Михайловна

**Банковские реквизиты:** р/с 40702810530300000059, Краснодарское Отделение №8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602 БИК 040349602

**Обособленные подразделения:** отсутствуют.

**Средняя численность сотрудников,** по состоянию на 31.12.2020 составляет 11 человек.

Уставный капитал 10 000 руб., Уставный капитал был оплачен денежными средствами.

Сведения об участниках общества и их долях на 31.12.2020 г.:

Участники	Доля, %	Сумма, руб.
Зайковская Валентина Александровна	50	5000
Колесникова Елена Владимировна	50	5000
<b>Итого</b>	100%	10 000

С 26.03.2021г. единственный участник Общества – Лещенко Василий Васильевич.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятого содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.



## 2. Информация об отчетности в связи с событиями после отчетной даты

В январе 2021г. подписаны, в феврале 2021г. зарегистрированы в Росреестре Соглашения о расторжении договоров долевого строительства с ООО Агентство недвижимости «Модус» в отношении жилых и нежилых помещений в строящемся жилом доме №4 по адресу г. Новороссийск, улица Кунникова, район дома №7

По Соглашениям у Участника удержаны штрафы в размере 10% от стоимости договоров долевого участия в строительстве (ДДУ). Общая стоимость заключенных договоров 23 228 тыс.руб., штрафов за расторжение договоров 2 322,4тыс.руб., задолженность перед участником ДДУ в связи с расторжением оплаченных договоров 20 905,6 тыс.руб.

### Детальная информация

Договор	Реквизиты соглашения о расторжении	Сумма заключенного договора и расторгнутых договоров Д76.09 К86.02 (2020г)	Штраф за расторжение Д76.09 К91	Задолженность Застройщика Кт 76.09
ДДУ № 2-Н от 10.06.2020 (регистрация 19.06.20) нежилые помещения	от 21.01.2021г (регистрация 24.02.21)	14 544 000,00	1 454 000,00	13 090 000,00
ДДУ № 4-3 от 10.06.2020 (регистрация 19.06.20) квартира 3	от 21.01.2021г (регистрация 04.02.21)	4 101 500,00	410 150,00	3 691 350,00
ДДУ № 4-47 от 10.06.2020 (регистрация 19.06.20) Квартира 47	от 21.01.2021г (регистрация 19.02.21)	4 582 500,00	458 250,00	4 124 250,00
ИТОГО		23 228 000,00	2 322 400,00	20 905 600,00

Обществом в отношении объектов по расторгнутым договорам долевого строительства зарегистрированы права собственности 18.03.2021г. Себестоимость строительства в размере 88 035 тыс.руб. перенесена в состав готовой продукции.

Указанные операции включены заключительными оборотами в бухгалтерскую отчетность 2020г.

## 3. Описание деятельности:

### Основные виды деятельности:

Деятельность Застройщика по строительству многоквартирных домов в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации".

Для осуществления своей деятельности ООО «ЮГ-Инжиниринг» арендует помещение по адресу: г. Геленджик, ул. Туристическая, 6 корпус 1 по договору субаренды от 01.12.2019 г., Субарендодатель – ИП Левицкая Л.В.



#### 4. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	31.12.2020
Материально-производственные запасы	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2020

#### 5. Основные элементы учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением в составе с главным бухгалтером.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб и срок эксплуатации более 12 месяцев.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости

Доходом по долевого строительству признается сумма экономии (убытка) застройщика, которая по окончании строительства остается в его распоряжении. Сумма экономии определяется расчетом по каждому построенному объекту (литеру) в соответствии с Разрешением на строительство.

Экономия определяется как разница между суммой денежных средств, полученных застройщиком от участников долевого строительства по объекту и затратами застройщика по передаваемому объекту строительства (литеру).

Экономия или финансовый результат по объекту долевого строительства возникает при наступлении в совокупности следующих условий и обстоятельств :

- завершено расходование средств участников долевого строительства на создание объекта;



- получено разрешение на ввод в эксплуатацию МКД;
- объекты долевого строительства переданы дольщикам по актам приема-передачи.

Датой получения экономии (финансового результата) признается дата подписания последнего акта приема-передачи объекта долевого строительства участнику долевого строительства в соответствии с ст.8 ч.2,7,6 закона 214-ФЗ.

Затраты связанные с созданием объекта долевого строительства учитываются на счете 08.3 включают в себя: строительно-монтажные работы, расходы на приобретение производственного оборудования, инструмента, инвентаря, затраты на оплату труда, взносы на обязательное страхование с оплаты труда, затраты на подготовку территории строительства, на благоустройство территории, затраты на приобретение земельного участка, проектно-изыскательские работы, внутриплощадочные сети инженерно-технического обеспечения, инженерные сооружения, плата за технологическое присоединение к сетям инженерно-технического обеспечения, освоение территории; затраты заказчика – застройщика –уплата процентов по целевым кредитам, платежи связанные с регистрацией договоров долевого участия, платежи связанные со страхованием ответственности застройщика, затраты по ведению сайтов застройщика, затраты на текущее сопровождение строительства, затраты по вводу в эксплуатацию, услуги банка по ведению счета.

К управленческим расходам относятся : расходы на содержание офиса (ком. услуги), расходы на ремонт обслуживание орг. техники, расходы на канцелярские товары, воду, рекламные услуги. амортизация ОС и иные затраты не связанные с деятельностью Застройщика. Затраты на аренду офисного помещения включаются в состав Общехозяйственных расходов. Начисление арендной платы отражается ежемесячно на счете 26.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").

Для целей бухгалтерского учета предприятием создается резерв по сомнительным долгам.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец календарного года.

Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

При этом учитываются следующие обстоятельства:

- отсутствует обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным;
- у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;
- в отношении должника возбуждена процедура банкротства;
- удержание имущества должника невозможно.

Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.

Такая оценка производится юридическим отделом организации. Данные об оценке представляются в бухгалтерию.



Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

#### **6. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности.**

К строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах:

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2020 год составила 230644 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный год
Выручка от продажи квартир	229679
Выручка реализации услуг	965

К строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Себестоимость реализации товаров, работ, услуг за 2020 год составила 192511 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный год
от продажи квартир	191439
от оказания услуг	1072

К строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах:

Коммерческие расходы в 2020 году составили 7385 тыс. руб., их них:

Статьи	За отчетный год
Услуги по подбору клиента	7255
Гос. пошлина оформление право собственности	130



Расшифровка прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах в тыс. руб:

Строка 2320	сумма тыс. руб.	НДС, руб.	Нетто-оценка, тыс. руб.
<b>Проценты к получению</b>	2744		2744
<b>Строка 2340</b>			
Экономия застройщика	34764		34764
Договорные санкции к получению	2322		2 322
Прочие доходы	3822		3599
<b>Итого</b>	<b>40 908</b>		<b>38586</b>
<b>Строка 2330</b>	94		94
<b>% к уплате</b>			
<b>Строка 2350</b>			
<b>Прочие расходы</b>			
Налоги и сборы	1649		1649
Услуги банка	91		91
Убыток застройщика не принимаемый к налогообложению	1665		1665
Резерв по сомнительным долгам	1766		1766
Расходы не принимаемые для налогообложения	3106		3106
Прочие расходы	3540		3540
<b>Итого</b>	<b>11817</b>	<b>0</b>	<b>11817</b>

#### 7. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

Зайковская Валентина Александровна- участник с долей 50 %, ИП Зайковская В.А.  
 Колесникова Елена Владимировна - участник с долей 50 %, ИП Колесникова Е.В.  
 Лещенко Василий Васильевич (единственный участник Общества с 26.03.2021г.)  
 ООО АН «Модус» - общие участники с долей более 25 %  
 ООО УК «Каскад»- общий участник с долей более 25 %  
 ООО «К-РЕАЛТИ»- общий участник с долей более 25 %  
 ООО СЗ «Аксиома» руководитель Колесникова Е.В. Учредитель ООО «Юг-Инжиниринг»  
 -100 %

Конечными бенефициарами общества в отчетном периоде являются:

Зайковская Валентина Александровна и Колесникова Елена Владимировна.  
 С 26.03.2021г. единственный участник Общества и конечный бенефициар – Лещенко Василий Васильевич.

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу (генеральному директору, исполнительному директору, заместителю генерального директора по строительству, главному инженеру) в 2020 году составил 2199294руб., НДФЛ 285908 руб.



### **Информация об операциях со связанными сторонами.**

В 2020 году по договору купли-продажи земельного участка оплачено 115 805 тыс. руб. ООО АН Модус. Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2020г. 58 380 тыс.руб.

ООО АН Модус оказало услуг по поиску покупателей недвижимости на 5 750тыс.руб.

Также были заключены, оплачены и расторгнуты договоры долевого участия, описанные в разделе 2 пояснений.

ООО АН Модус предоставило указанные ниже долгосрочные займы:

Контрагенты, Договоры	Непогашенный основной долг, руб.	Непогашенные проценты, руб.	Срок погашения основного долга и процентов	Ставка % годовых
Договор процентного займа от 28.12.2020	50 000 000,00	28 688,52	28.12.2023	7
Договор процентного займа от 29.12.2020	50 000 000,00	19 125,68	29.12.2023	7

В 2020 году ООО УК «Каскад» по договору возмещения затрат по коммунальным услугам (электроэнергия, вода и сбос) перевыставлено 4049435,53 рублей, оплачено 3319185,74 рублей; по договору оказания коммунальных услуг получено услуг на сумму 886511,77рублей. оплачено за услуги578643,99 рублей.

В 2020 году по ИП Зайковская В.А. дебиторская задолженность в сумме 14527220 рублей по договорам долевого участия в строительстве полностью погашена.

Общество выдало процентные займы ООО СЗ «Аксиома»:

договор	Сумма руб.	Срок возврата	Ставка, %
Договор займа от 07.12.2020 от 07.12.2020	425 000,00	07.12.2023	5,5
Договор займа от 23.10.2020 от 23.10.2020	1 005 000,00	23.10.2023	5,5

### **8. Информация о непрерывности деятельности**

По состоянию на 31.12.2020 г. чистые активы Общества отрицательные в размере - 12 781 тыс. руб.

По итогам работы за 2020г. получена чистая прибыль в размере 43 182 тыс. руб.

ООО «Юг-Инжиниринг» в 2021г. планирует в обычном режиме осуществление деятельности по строительству жилых и нежилых зданий. Прекращение или изменение деятельности не планируется.

В настоящий момент ведутся переговоры о возможном привлечении долгосрочных заемных средств для погашения кредиторской задолженности. От деятельности по возведению многоквартирных домов по договорам долевого участия планируется получение операционной прибыли, превышающей накопленные убытки.

В связи с вышеизложенным, ООО «Юг-Инжиниринг» не планирует в 2021 году изменения или прекращения своей деятельности.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. и по состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2020 г. отсутствует.



Руководство уверено в том, что ООО «Юг-Инжиниринг» получит поддержку от участников общества, получит дополнительные займы (кредиты), а также отсрочку по оплате кредиторской задолженности в объеме, необходимом для финансирования операционной деятельности в обозримом будущем, и что общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

**9. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация**  
**(Информация Минфина РФ №ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»)**

**Финансовые риски**

**Рыночные риски**

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	<p>В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений:                      « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая.                      « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная.                      « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации</p>
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	0	
Изменение курса иностранных валют:	0	
- евро	0	
- доллар США	0	
- другая:	0	

**Кредитные риски**

А. Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения обязательств перед организацией

Факторы/ Виды предоставлен-ных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты покупателям	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты (по договорам ДДУ)	Авансы выданные	Прочая дебиторская задолженнос-ть	Предостав-ленные поручитель-ства
Наличие у организации соответствующих обязательств	45 146	343 374	4 654	4 198	-



Наличие просроченной задолженности	(467)	-	(1299)	-	-
Наличие обеспечения	-	-	-	-	-
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-

### Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:				
	Истек (просроченные)	До 3 месяцев	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные кредиты					
из них с обеспечением					
Полученные займы			18 283	165 094	
из них с обеспечением					
Кредиторская задолженность		214 893	198 647		
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов					

### Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
<b>1. Правовые риски</b>		
Изменение валютного регулирования	-	Не предвидится
Изменение таможенного регулирования	-	Не предвидится
Изменение налогового законодательства	-	Не предвидится
<b>2. Страновые и региональные риски</b>		
Изменение экономической ситуации	-	Ухудшение в связи с пандемией COVID-1
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не предвидится
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
<b>3. Репутационный риск</b>		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.		В связи с высоким качеством строительства данный вид риска минимален
<b>4. Другие риски</b>		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна



Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность не лицензируется
---	---	-------------------------------

## 10. Информация по договорам долевого строительства

В отчетном периоде ООО «Юг-Инжиниринг» осуществляло функции застройщика, то есть организовывало строительство и контролирует ход его выполнения в соответствии с Федеральным законом от 30 декабря 2004 года N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации".

На 31 декабря 20209 года обязательства по договорам долевого строительства составили (руб.):

Объект	Целевые средства на строительство во на 31.12.20	Срок сдачи объекта по ДДУ	Срок передачи объекта дольщику по ДДУ	Долгосрочные обязательства
2Жилой дом №5 со встроенными помещениями, расположенный на территории квартала в границах улиц: Суворовская, Куникова, пр-т Ленина, Снайпера Рубахо в муниципальном образовании г. Новороссийск*	328740000	3 кв 2021г.	до 30.06.2022	328740000

В 2020 году сданы в эксплуатацию и переданы участникам ДДУ следующие объекты долевого строительства:

Реквизиты разрешения на ввод	Объект	Адрес	Сумма заключенных договоров ДДУ (руб.)
№.23-30-3000-786-2019 от 31.12.2019	Жилая застройка в районе санатория "Факел, с. Дивноморское, 5-й пусковой комплекс, 2-я очередь строительства - литеры 1,2,3,4,5, 6,	г. Геленджик, с. Дивноморское, проездЛетний , 1 (корпуса1,2,3,4 5,6)	434336816

На 31 декабря 2020 года задолженность по договорам долевого строительства в соответствии с предоставленными рассрочками платежей составила 343 374 тыс.руб., в т.ч.: долгосрочная 219 592 тыс.руб.

## 11. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, затраченные на содержание офиса за 2020 год ООО «Юг-Инжиниринг» составили 796931,63 руб.

Генеральный директор  
ООО «Юг-Инжиниринг»

8 ноября 2021 года

М.П.



  
И.В. Слезко

Всего прошнуровано,  
пронумеровано и скреплено  
печатью 48 срок  
два ) листов

Директор  
ООО «Шевченко, Шмелёва и Партнёры»  
*Шевченко*

