

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				<b>Коды</b>
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "РОДНОЙ ДОМ-3"</u>	Дата (число, месяц, год)	07	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2311248382		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика</u>	ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКПО / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <b>385121, Адыгея респ, Тахтамукайский р-н, Новая Адыгея аул, Бжегокайская ул, д. № 31/4, корп. 2, кв. 24</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ИП Абальмасова Яна Викторовна**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	231295891807
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.
	<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	302	388	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	2 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	172 566	19 005
	в том числе:				
	земельный участок		-	19 000	19 000
	объект строительства		-	153 566	5
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>302</b>	<b>172 954</b>	<b>21 005</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	43	28 788	117
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 161	5 540	1 395
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 600	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	366	26 891	1 802
	Прочие оборотные активы	1260	11 352	35 311	1 554
	в том числе:				
	задолженность по договорам долевого участия		11 352	35 311	1 554

	Итого по разделу II	1200	14 522	96 530	4 868
	<b>БАЛАНС</b>	1600	14 823	269 484	25 873

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	10 000	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	13 116	1 240	687
	Итого по разделу III	1300	13 126	11 240	10 687
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	20	1 115
	Кредиторская задолженность	1520	561	58 334	12 517
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	1 137	199 890	1 554
	в том числе: обязательства по договорам долевого участия в долевом строительстве		1 137	199 890	1 554
	Итого по разделу V	1500	1 698	258 244	15 186
	<b>БАЛАНС</b>	1700	14 823	269 484	25 873


 Руководитель Шахов Вадим Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "РОДНОЙ ДОМ-3"</u>		по ОКПО		0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		31	12	2020
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика</u>		по ОКВЭД 2		71.12.2		
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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	21 186	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	21 186	-
	Коммерческие расходы	2210	(11 255)	-
	Управленческие расходы	2220	(18 341)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8 410)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	202	1 682
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	26 644	-
	Прочие расходы	2350	(3 278)	(53)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 158	1 629
	Налог на прибыль	2410	(3 282)	(1 076)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 876	553

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	11 876	553
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Шахов Вадим Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

Коды	
0710004	
31	12 2020
2311248382	
71.12.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РОДНОЙ ДОМ-3"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность заказчика-застройщика

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	10 000	-	-	-	687	10 687
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	554	554
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	554	554
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	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	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10 000	-	-	-	1 240	11 240
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	11 875	11 875
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 875	11 875
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	-	-	-	13 115	13 125

## 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	
<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	13 125	11 240	10 686



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Шахов Вадим Юрьевич  
 (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РОДНОЙ ДОМ-3"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика  
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
2311248382		
71.12.2		
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	26 620	182 908
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 699	18 344
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
<b>ДОЛЬЩИКИ</b>	4114	23 891	164 564
прочие поступления	4119	30	-
Платежи - всего	4120	(41 500)	(161 122)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37 886)	(158 693)
в связи с оплатой труда работников	4122	(312)	(325)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(164)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
<b>НАЛОГИ</b>	4125	(3 302)	(1 791)
прочие платежи	4129	-	(149)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 880)	21 786
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	3 000	4 691
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	3 000	2 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	2 691
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 600)	(388)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(388)
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	(4 600)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 600)	4 303

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(10 045)	(1 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(9 990)	-
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	(20)	(1 000)
прочие рко	4324	(35)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(10 045)	(1 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(26 525)	25 089
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	26 891	1 802
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	366	26 891
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Руководитель Шахов Вадим Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2020	12	31
2311248382		
71.12.2		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РОДНОЙ ДОМ-3"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	199 890	1 554
	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	13 703	198 336
	Всего поступило средств	6200	13 703	198 336
	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	(212 457)	-
	Всего использовано средств	6300	(212 457)	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 136	199 890



Руководитель (подпись)

Шахов Вадим Юрьевич  
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

# **Пояснение ООО «Родной Дом-3» к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2020 год**

## **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Родной Дом-3», сокращенное название ООО «Родной Дом-3», ИНН 2311248382 КПП 010701001 (далее – Общество) зарегистрировано МИФНС РФ №3 по Тахтамукайскому району Республика Адыгея, ОГРН 1172375094055.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 1 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 385121, Республика Адыгея, Тахтамукайский р-н, аул Новая Адыгея, ул. Бжегокайская, д. 31/4, пом. 24.

Уставный капитал Общества сформирован в размере 10 000 руб.

Основной вид деятельности Общества в 2020 году – деятельность заказчика-застройщика при строительстве многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости.

Аудитор Общества – Абальмасова Яна Викторовна.

Единственным участником Общества на 31 декабря 2020 г. выступает Решетин Александр Михайлович – 100% доля в уставном капитале.

Бенефициары Общества:

На 31 декабря 2020 г. бенефициаром Общества является Решетин Александр Михайлович.

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Ф.И.О	должность	реквизиты трудового договора	срок, на который заключен трудовой договор
Решетин Александр Михайлович	генеральный директор	№1 от 13.11.2017	5 лет

Ограничения полномочий у генерального директора нет.

## **2. Учётная политика**

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе Учётной политики на 2020 год утвержденной приказом руководителя № 1У от 28.12.2017г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № № 1У от 28.12.2017г.

## **3. Основа составления**

Бухгалтерский отчёт сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» и Положениями по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

## **4. Активы и обязательства в иностранных валютах**

Общество в 2020 году не производило расчёты в иностранных валютах.

## **5. Нематериальные активы**

Общество по учёту не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2020г.

## **6. Основные средства**

Согласно учетной политике, объекты основных средств, принимаются к учёту по фактическим затратам на приобретение.

Амортизация по объектам основных средств должна производиться линейным способом на основании ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденный Приказом Минфина РФ от 30.03.01г. №26н, Методических указаний по учету ОС, утвержденных Приказом Минфина № 91Н от 13.10.03г., «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы» утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2001г. №1 (в редакции, действующей на момент включения объекта в состав амортизационной группы), исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

Наименование показателя	На 31.12.2020г. (тыс. руб.)		На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства	388	(86)	—	—

Переоценка основных средств в 2020 году не производилась.

## ***7. Материально-производственные запасы***

Учет сырья и материалов (материально-производственных запасов):

К материально-производственным запасам относятся активы Общества:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнение работ, услуг);
- используемые для управленческих нужд организации;
- прочие активы, предназначенные для продажи.

Учет МПЗ производится на основании ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н и Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов от 28.12.2001г. №119н.

Учет МПЗ в бухгалтерском учёте производится по фактической себестоимости без применения счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»;

Списание МПЗ производится по методу ФИФО.

Наименование показателя	На 31.12.2020г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019г. (тыс. руб.)
Материально-производственные запасы	43	563

Учет готовой продукции

Учет готовой продукции по помещениям, построенным в рамках долевого строительства за счет собственных средств и предназначенных для продажи, ведется на балансовом счете 43. После ввода объекта долевого строительства в эксплуатацию и формирования себестоимости данного объекта на субсчете 08.03, производится распределение произведенных расходов по каждому готовому помещению. После этого собственная готовая продукция приходится по производственной себестоимости на счет 43 с кредита субсчета 08.03.

По состоянию на 01.01.2020 г. и 31.12.2020 г. на балансе Общества собственные помещения в составе готовой продукции не числятся.

#### Учет товаров

Учет товаров производится по фактической себестоимости. Списание товаров производится по себестоимости первых по времени приобретения товаров (метод ФИФО). Транспортные расходы по доставке товаров относятся на издержки обращения.

Сумма издержек обращения по доставке товаров, относящихся к остатку товаров на конец месяца, исчисляется по среднему проценту издержек обращения за отчетный месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

Остаток товаров на складах на начало и на конец отчетного периода отсутствует.

### **8. Расходы будущих периодов**

Согласно учетной политике, расходы, производимые Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы должны списываться равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

В бухгалтерском учете Общества по состоянию на 01.01.2020 г. и на 31.12.2020 г. отсутствуют расходы, которые относятся к следующим отчетным периодам.

### **9. Задолженность покупателей и заказчиков**

Общество в 2020 году не создавало резерва по сомнительным долгам.

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
<b>Задолженность покупателей и заказчиков</b>		
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:		
- Васильцова Ю. А.,	547	—
- ООО «Родной Дом»	223	—
Кредиторская задолженность (по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует)	316	—
	—	18 329

### **10. Кредиты и займы**

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества отсутствует задолженность по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам, новые договоры займа также не заключались.

### **11. Расчёт налога на прибыль**

В 2020 году Общество не применяло ПБУ 18/02, т.к. является плательщиком единого налога при упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «доходы минус расходы». За 2020 год начислен налог по УСН в размере 3 283 тыс. рублей.

### **12. Признание доходов**

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

Учет доходов от обычных видов деятельности Общества.

Доходами от обычных видов деятельности Общества является выручка от оказания услуг заказчика-застройщика.

Общество признает в бухгалтерском учете выручку после выполнения всех видов работ в целом. (ПБУ 9/99 «Доходы организации» п.13,17)

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями Общества.

### **13. Признание расходов**

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Затраты в течение всего периода строительства в бухгалтерском учете накапливаются по дебету счетов 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Коммерческие расходы», связанные с исполнением функций заказчика-застройщика, как незавершенное производство.

После передачи объектов долевого строительства дольщикам, затраты, накопленные на счетах 26 и 44 и относящиеся к переданным объектам, включаются в состав расходов на продажу в дебет субсчета 90.07 и управленческих расходов в дебет субсчета 90.08.

В составе прочих расходов на счете 91.02 учитываются расходы, перечисленные в п.11 ПБУ 10/99.

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете Общества в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами Общества, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. (п.7 ПБУ 15/2008).

Расходы по полученным займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Изменение остатков незавершенного производства приведено в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2020г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
26 «Общехозяйственные расходы»	–	3 905
44 «Расходы на продажу»	–	24 323
<b>Итого</b>	–	<b>28 228</b>

Общество также вело строительство объектов по ДДУ и учитывало данные капитальные вложения на субсчете 08.03. На 31.12.2019 года размер вложений составлял 153 954 тыс. руб., а на 31.12.2020 года сальдо по субсчету 08.03 отсутствует в связи с окончанием сроков строительства и вводом объекта в эксплуатацию.

### **14. Государственная помощь**

Общество в 2020 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

### **15. Целевое финансирование**

Общество в 2020 году не получало целевого финансирования из бюджета.

Обществом используется счет 86 «Целевое финансирование» для обобщения информации о движении средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения – возмещения расходов на создание объекта долевого строительства.



К средствам целевого финансирования Обществом относятся средства дольщиков, переданных по договорам долевого участия в строительстве, для финансирования расходов на создание объекта строительства.

Целевые средства на строительство объектов, полученные от Участников долевого строительства учитываются на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления».

Операция по регистрации Договора долевого участия отражается в бухгалтерском учете записью по Дебету счета 76.02 «Расчеты с дольщиками» и Кредиту счета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления».

Средства, предназначенные для финансирования услуг Застройщика по договорам долевого участия, учитываются на отдельной аналитике субсчета 76.02.

При поступлении денежных средств на расчетный счет и в кассу Общества от Участника долевого строительства денежные средства на услуги Застройщика до передачи объекта Дольщику отражаются в бухгалтерском учете по кредиту субсчета 62.02 как авансы полученные и учитываются в доходах по УСН.

Показатели целевого финансирования по договорам долевого участия представлены в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
Краткосрочные обязательства	1 137	199 890

### **16. Анализ оценки структуры баланса.**

По состоянию на 31.12.2019 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2019 г. составила 269 484 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2019 г. составили 11 240 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2020 г. составила 14 820 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2020 г. составили 13 126 тыс. руб.

### **17. Доходы и расходы**

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год представлены в таблице:

№	Наименование показателей	Сумма (тыс. руб.) (без НДС)
1.	Выручка	21 186
2.	Коммерческие расходы	(11 255)
3.	Управленческие расходы	(18 341)
4.	Проценты к получению	202
5.	Прочие доходы, в том числе:	26 644
5.1	доход застройщика	25 921
5.2	выручка от реализации материалов	316
5.3	прочее	407
6	Прочие расходы, в том числе:	(3 278)
6.1	убыток застройщика	(409)
6.2	себестоимость проданных материалов	(316)
6.3	расходы на газоснабжение дома	(2 310)
6.4	прочее	(243)
7.	Прибыль от финансово - хозяйственной деятельности	15 158

8.	Налог на прибыль (УСН)	(3 282)
9.	Чистая прибыль	11 876

Обществом по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год получена прибыль в размере 11 876 тыс. рублей.

### **18. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов**

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральное выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Тепловая энергия	Гкал	0	0
2	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	0	0
3	Бензин автомобильный	тонн	0	0
	Всего	х	0	0

### **19. Информация о сегменте**

Обществом не составляется консолидированная бухгалтерская отчетность и в данной пояснительной записке информация по сегментам не раскрывается.

### **20. Информация о совместной деятельности**

В течение 2020 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

### **21. Информация о связанных сторонах**

Генеральный директор Решетин Александр Михайлович имеет 100 % долю участия в уставном капитале Общества.

Связанной стороной с Обществом является ООО «Родной Дом», в котором Решетин Александр Михайлович является директором и имеет 100 % долю участия в уставном капитале.

В течение 2020 г. Общество осуществляло следующие операции с ООО «Родной Дом» (в тыс. руб.):

Наименование операции	Задолженность перед Обществом на 01.01.2020 г.	Задолженность перед Обществом на 31.12.2020 г.
Предоставление займа по договору б/н от 16.06.2020 г.	–	1 600
Проценты с суммы займа выданного	–	172
Продажа материалов	–	316

### **22. Условные обязательства**

а) договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры) не заключалось. Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций.

б) резервный капитала, резервы, формируемые из нераспределенной прибыли организации не образовывались.

в) оценочные резервы не образовывались.

г) учитываемых в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом

Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н сумм, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащего уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, в бухгалтерском учете не числятся, в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

### ***23. События после отчетной даты***

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании не оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, предсказуемы, так же как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлено.

В планах будущей деятельности Общества не намечается изменение основных видов деятельности.

### ***24. Выплаты исполнительному органу.***

В течение отчетного периода исполнительный орган в лице директора Решетина Александра Михайловича за 2020 год получил доход 119 тыс. рублей и удержан НДФЛ в сумме 15 тыс. руб.

### ***25. Вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии.***

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров не выплачивались и не начислялись.

### ***26. Влияние коронавируса COVID-19 на финансово-хозяйственную деятельность Общества***

Деятельность Общества не относится к отраслям российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества не оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что указанные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Генеральный директор



В.Ю. Шахов