

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

			Коды
Форма по ОКУД			0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Общество с ограниченной ответственностью "МК-строй"	по ОКПО		22748992
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		3525121233
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2		68.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес) 160014, Вологодская обл, Вологда г, Саммера ул, д. № 60			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АКФ "ПРОФ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3525097260
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1023500877190

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	798 745	351 469	358 910
	в том числе:				
5200	Основные средства		9 923	10 182	7 734
5240	Строительство жилых домов		788 822	341 287	346 479
	Оборудование к установке		-	-	4 697
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	798 745	351 469	358 910
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	15 389	21 252	13 131
	в том числе:				
5401	Материалы		14 411	20 542	12 784
5403	Товары		978	710	347
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	47	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	113 222	100 405	59 652
5301	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 800	3 800	5 035
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83 452	2 935	14 123
	в том числе:				

Касса организации		207	78	1 367
Расчетные счета		63 501	391	12 756
Депозитные счета		19 744	-	-
Прочие оборотные активы	1260	239	391	-
Итого по разделу II	1200	216 103	128 830	91 941
БАЛАНС	1600	1 014 848	480 300	450 851

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 998	3 998	3 998
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 312	9 098	8 773
3300	Итого по разделу III	1300	6 309	13 096	12 771
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	101 240	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	101 240	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5565	Заемные средства	1510	2 332	7 842	6 352
5560	Кредиторская задолженность	1520	904 889	459 285	431 645
5566	в том числе: Обязательства по ДДУ		806 726	459 285	431 645
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5567	Оценочные обязательства	1540	77	77	83
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	907 299	467 204	438 080
	БАЛАНС	1700	1 014 848	480 299	450 850



Руководитель
(подпись)

Отурин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МК-строй" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2

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

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
22748992		
3525121233		
68.20.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	6 972	7 311
5600	Себестоимость продаж	2120	(5 825)	(5 806)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 147	1 505
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 147	1 505
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	12
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 264	1 555
	Прочие расходы	2350	(10 830)	(2 591)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 419)	481
	Налог на прибыль	2410	(198)	(122)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(198)	(122)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(170)	(34)
3320	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6 787)	325

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
3320	Совокупный финансовый результат периода	2500	(6 787)	325
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

Отурин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МК-строй" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
22748992		
3525121233		
68.20.2		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	3 998	-	-	-	8 774	12 772
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	325	325
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	325	325
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	3 998	-	-	-	9 099	13 097
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 787)	(6 787)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(6 787)	(6 787)
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	3 998	-	-	-	2 312	6 310

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	12 771	325	-	13 096
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	12 771	325	-	13 096
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8 774	325	-	9 099
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	8 774	325	-	9 099
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	6 309	13 096	12 771



Руководитель

 (подпись)

Отурин Сергей Владимирович

 (расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "МК-строй"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**
 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
22748992		
3525121233		
68.20.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	493 953	304 269
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 652	9 142
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
по договорам долевого участия	4114	480 430	290 139
прочие поступления	4119	4 871	4 988
Платежи - всего	4120	(486 949)	(332 917)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(457 127)	(321 886)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 261)	(1 205)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 623)	-
налога на прибыль организаций	4124	(101)	(174)
налоги и сборы	4125	(2 373)	(3 075)
прочие платежи	4129	(23 464)	(6 577)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 004	(28 648)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10	15 971
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	10	15 968
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	3
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(473)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(473)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(463)	15 971

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	77 151	2 489
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	77 151	2 489
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	(3 175)	(1 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 938)	(1 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(237)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	73 976	1 489
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	80 517	(11 188)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 935	14 123
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	83 452	2 935
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Отурин Сергей Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Руководитель

(подпись)

Отурин Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	341 287	472 282	(22 500)	(2 245)	788 822
	5250	за 2019г.	351 176	387 990	(394 056)	(3 823)	341 287
в том числе:							
Земельный участок пл.5075 кв.м. г. Вологда,Окружное ш, кад номер 2737	5241	за 2020г.	9 649	92	-	-	9 741
	5251	за 2019г.	9 474	175	-	-	9 649
Многоквартирный дом по адресу: Окружное шоссе 2 очередь 2 этап	5242	за 2020г.	296 843	365 048	-	-	661 891
	5252	за 2019г.	36 866	259 978	-	-	296 843
Многоквартирный дом по ул.Спирина, 10	5243	за 2020г.	4	14 494	-	-	14 498
	5253	за 2019г.	-	4	-	-	4
Квартира №212 Окружное шоссе, 32	5244	за 2020г.	1 311	484	(1 795)	-	-
	5254	за 2019г.	-	1 311	-	-	1 311
Жилой комплекс по адресу: Окружное шоссе-Молодежная	5245	за 2020г.	-	406	-	-	406
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Многоквартирный дом № 12 по ГП по адресу: Окружное шоссе	5246	за 2020г.	23 163	79 003	-	-	102 166
	5256	за 2019г.	8 625	14 538	-	-	23 163
Многоквартирный дом по адресу: Окружное шоссе (2737)	5247	за 2020г.	-	120	-	-	120
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный участок ул.Спирина 4262 пл. 750 кв.м	5248	за 2020г.	27	-	(27)	-	-
	5258	за 2019г.	-	27	-	-	27
Земельный участок ул.Спирина 5062 пл. 1060 кв.м	5249	за 2020г.	32	-	(32)	-	-
	5259	за 2019г.	-	32	-	-	32
Жилой дом по ул. Спирина, 10		за 2020г.	10 257	-	(10 257)	-	-
		за 2019г.	-	10 257	-	-	10 257
Лифт ЛП-0401БМЭ на 14 остановок		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	1 097	-	(1 097)	-	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 12 ост. Зав.№ 270537		за 2020г.	-	1 115	(1 115)	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0610БГЭ1 на 12 ост. Зав № 270539		за 2020г.	-	1 324	(1 324)	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0610БГЭ1 на 12 ост. Зав № 270538		за 2020г.	-	1 324	(1 324)	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 12 ост. Зав № 270536		за 2020г.	-	1 115	(1 115)	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Прицеп 829450 к.0105018		за 2020г.	-	71	-	(71)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Subaru Forester roc.№ К384 ОА35		за 2020г.	-	1 925	-	(1 925)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Земельный участок ул.Спирина 5179 пл.1810 кв.м	за 2020г.	-	81	(81)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 807 пл.1182 кв.м. г. Вологда, ул. Саммера, д.60	за 2020г.	-	-	29	(29)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 808 пл.9030 кв.м. г. Вологда, ул. Саммера, д.60	за 2020г.	-	-	221	(221)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 12 ост.	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	1 042	-	(1 042)	-	-
Лифт ЛП-0610БГЭ1 на 12 ост.	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	1 247	-	(1 247)	-	-
Лифт ЛП-0610БГЭ1 на 14 остановок.	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	1 311	-	(1 311)	-	-
Многоквартирный дом по адресу: Окружное шоссе 2 очередь 1 этап	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	291 515	97 432	(388 947)	-	-
Платформа подъемная с вертикальным перемещением для групп населения с ограниченными возможностями пе	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LAND ROVER DISCOVERY 3	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	550	-	(550)	-
Ноутбук Apple MacBook	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	66	-	(66)	-
Автомобиль Infiniti QX50 (J55)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	3 207	-	(3 207)	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 14 остановок	за 2020г.	-	1 299	(1 299)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 14 остановок	за 2020г.	-	1 299	(1 299)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 14 остановок	за 2020г.	-	1 541	(1 541)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Лифт ЛП-0401БМЭ на 14 остановок	за 2020г.	-	1 541	(1 541)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Платформа подъемная с вертикальным перемещением для групп населения с ограниченными возможностями пе	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	413	(413)	-	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	5 213	-	-
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)

Стурин Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	3 800	-	-	-	-	-	-	3 800	-
	5311	за 2019г.	5 035	-	-	(1 235)	-	-	-	3 800	-
в том числе:											
Договор уступки прав требования , Депозит	5302	за 2020г.	3 800	-	-	-	-	-	-	3 800	-
	5312	за 2019г.	5 035	-	-	(1 235)	-	-	-	3 800	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	3 800	-	-	-	-	-	-	3 800	-
	5310	за 2019г.	5 035	-	-	(1 235)	-	-	-	3 800	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2021 г.

Отурин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)



4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2021 г.

Отурин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	100 405	-	732 921	-	(711 919)	(8 293)	-	-	108	-	113 222	-	
	5530	за 2019г.	59 692	(40)	524 675	-	(483 161)	(1 073)	-	-	-	311	100 405	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	8 416	-	11 757	-	(9 225)	(7 894)	-	-	6	-	3 060	-	
	5531	за 2019г.	11 193	(40)	9 276	-	(11 349)	(663)	-	-	-	-	8 416	-	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	7 080	-	119 633	-	(106 380)	(397)	-	-	-	-	19 936	-	
	5532	за 2019г.	8 121	-	94 985	-	(96 021)	(6)	-	-	-	-	7 080	-	
Прочая	5513	за 2020г.	84 909	-	601 531	-	(596 314)	(2)	-	-	102	-	90 226	-	
	5533	за 2019г.	40 378	-	420 414	-	(375 791)	(404)	-	-	-	311	84 909	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	100 405	-	732 921	-	(711 919)	(8 293)	-	X	X	X	113 222	-	
	5520	за 2019г.	59 692	(40)	524 675	-	(483 161)	(1 073)	-	X	X	X	100 405	-	

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	400	400	7 942	7 902	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	261	261	7 098	7 088	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	139	139	843	813	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	100 154	-	-	-	1 086	-	-	101 240
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	51 179	-	-	-	-	-	-	51 179
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	48 975	-	-	-	1 086	-	-	50 061
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	467 127	955 895	14	(514 737)	(22)	(1 086)	107	-	907 298
	5580	за 2019г.	437 996	1 103 451	34	(1 074 590)	(17)	-	-	254	467 127
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	93 304	449 153	6	(448 585)	(22)	-	-	-	93 856
	5581	за 2019г.	101 670	343 792	-	(352 141)	(17)	-	-	-	93 304
авансы полученные	5562	за 2020г.	1	2 508	-	(2 502)	-	-	-	-	7
	5582	за 2019г.	127	2 659	-	(2 785)	-	-	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	24	1 007	8	(1 012)	-	-	107	-	134
	5583	за 2019г.	344	2 983	34	(3 590)	-	-	-	254	24
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	7 842	1 137	-	(5 561)	-	(1 086)	-	-	2 332
	5585	за 2019г.	6 352	2 490	-	(1 000)	-	-	-	-	7 842
прочая	5566	за 2020г.	365 879	502 090	-	(57 077)	-	-	-	-	810 892
	5586	за 2019г.	329 420	751 242	-	(714 783)	-	-	-	-	365 879
Оценочные обязательства	5567	за 2020г.	77	-	-	-	-	-	X	X	77
	5587	за 2019г.	83	285	-	(291)	-	-	X	X	77
Итого	5550	за 2020г.	467 127	1 056 049	14	(514 737)	(22)	X	X	X	1 008 538
	5570	за 2019г.	437 996	1 103 451	34	(1 074 590)	(17)	X	X	X	467 127

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2021 г.

Отурин Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 463	2 401
Расходы на оплату труда	5620	1 439	1 280
Отчисления на социальные нужды	5630	380	387
Амортизация	5640	2 108	1 233
Прочие затраты	5650	23 471	13 044
Итого по элементам	5660	29 861	18 345
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 861	18 345

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

Руководитель

(подпись)

Отурин Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)



20 февраля 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	77	-	-	-	77
в том числе:						
Гарантийный фонд	5701	77	-	-	-	77

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2021 г.

Отурин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	63 634	-	-
в том числе:				
Счета эскроу	5801	63 634	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Договор ипотеки земельного участка Окружное шошше, 32	5811	12 385	-	-

Руководитель

(подпись)

Отурин Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)



20 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2021 г.

Отурин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «МК-строй»
за 2020 год

I. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «МК-строй» (в дальнейшем именуемое также «Общество»)

Сокращенное наименование ООО «МК-строй»

Сведения о регистрации Общества: Свидетельство серии 35 № 000625003 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном 25 сентября 2002 года, выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Вологде 25.09.2002 за основным государственным регистрационным номером 1023500877674.

Правоустанавливающий документ: Устав, зарегистрированный 25.09.2020г. в ИМНС России по г.Вологде, с изменениями от 23.09.2003, 31.05.2006г.

ОГРН 1023500877674.

ИНН 3525121233

КПП 352501001

Место нахождения: юридический адрес:160014, Россия, Вологодская обл., г. Вологда, ул Саммера, д.60 (почтовый адрес: 160011, Россия, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Чехова, д.61а).

Учредители организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Предприятие 100 завода ЖБИ», доля участия в Обществе – 100 %.

Обособленные подразделения, филиалы и представительства: Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность персонала: Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 01.01.2020 составляет 4 человека.

Основные виды деятельности: Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Основными видами деятельности Общества является:

- Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества в аренду (код по ОКВЭД 70.20.2);
- Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (код по ОКВЭД 71.12.2).

Обществом получены лицензии/свидетельства:

Общество является членом Саморегулируемой организации Ассоциация - Регионально отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация «Строительный Комплекс Вологодчины» (Ассоциация «СРО «СКВ»), регистрационный номер Общества – члена в реестр членов саморегулируемой организации 01-25/237, дата регистрации 18.11.2016 г. Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство. Срок членства Ассоциации не ограничен.

II. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ И КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ ОБЩЕСТВА

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание (единственный участник);

- Директор (единоличный исполнительный орган).

Единый исполнительный орган – (Директор):

Директор – Отурин Сергей Владимирович - с 01.01.2008 года по настоящее время. Назначается на должность решением единственного участника Общества на один год.

К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции высшего органа Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Директора, определены п.8 Устава

III. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «С бухгалтерском учете» от 06.12.2011N402-ФЗ; «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н; приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С-Предприятие .

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «МК-строй» за 2020 год состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2020 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- Расчета стоимости чистых активов;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность в проверяемом периоде составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

В Обществе для ведения бухгалтерского учета не учреждена бухгалтерская служба, как структурное подразделение, заключен договор на ведение бухгалтерского учета с ИП Сергеевой О.А. Обязанности главного бухгалтера исполняет Директор Общества.

В 2020 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

По состоянию на 31.12.2020 г. произведена инвентаризация:

- объектов незавершенного строительства и прочих вложений во внеоборотные активы;
- остатков незавершенного производства, выполненных этапов работ;
- денежных средств на счетах и в кассе;
- расчетов с дебиторами и кредиторами;
- расходов будущих периодов;
- ТМЦ и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах.

Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Существенных корректировок данных предшествующего периода не было.

IV. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество является заказчиком-застройщиком жилых многоквартирных домов, поэтому в своей деятельности руководствуется положениями Федерального закона от 30 декабря 2004 года N 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости».

Положение по учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика на 2020 год определена в соответствии с приказом № 124-П от 30.12.2019 г.

Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится ежегодно.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска (Основание: пункт 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 №7/Передней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ).

Не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Специальная одежда и специальная оснастка, учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Стоимость специальной одежды срок эксплуатации, которой согласно нормам выдачи и срокам полезного использования не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам списывается единовременно.

Специальная оснастка учитывается на забалансовых счетах.

Выручка: В качестве доходов по обычным видам деятельности (балансовый счет 90 "Продажи") учитываются:

- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы на содержание ТП.

Остальные доходы являются прочими доходами (балансовый счет 91 "Прочие доходы и расходы»).

Финансовый результат от строительства многоквартирного жилого дома определяется как разница между денежными средствами, полученными от соинвесторов по договорам долевого участия (балансовый счет 86 "Целевое финансирование") и средствами, израсходованными на строительство (балансовый счет 08.03 «Строительство объектов основных средств»). Датой признания финансового результата, является дата на которую одновременно соблюдены будут следующие условия:

- подписаны акты о передаче объекта долевого строительства со всеми дольщиками;
- завершены затраты по объекту долевого строительства.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные со строительством жилых домов, учитываются на балансовом счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» в разрезе объектов строительства. По окончании строительства, на дату выведения финансового результата от строительства объекта, все затраты списываются в дебет счета 86.03 «Целевое финансирование».

Прочие расходы (з/плата, страховые взносы, амортизация ОС, прочие материалы и т.п.), связанные с управлением и содержанием Общества и которые не возможно отнести к определенному виду деятельности, учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы ежемесячно списываются в дебет балансового счета 20 «Основное

производство» по видам деятельности пропорционально статье затрат «Услуги сторонних организаций». Управленческие расходы в бухгалтерском балансе отдельной строкой не отражаются.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- Материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 254 НК РФ (расходы на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг); а также расходы на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке у налогоплательщика)

- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущее на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда

- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение и доставку в составе МПЗ.

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией в **составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных Обществом не создаются.

Резервы предстоящих расходов и платежей. На основании пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н в бухгалтерском учете создается резерв сомнительных долгов по сомнительной задолженности. Бухгалтерский учет резервов по сомнительным долгам осуществляется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Общество создает резерв на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию в отношении жилых и нежилых помещений переданных покупателям по договорам долевого участия и договорам купли-продажи недвижимого имущества, по которым в соответствии с условиями заключенного с покупателем (заказчиком) договора предусмотрены обслуживание и ремонт в течение гарантийного срока.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Сведения об изменениях в учетной политике.

Существенных изменений в учетной политике в 2020 году не было.

V. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

1). Бухгалтерский баланс на 31.12.2020г.

Нематериальные активы и расходы на НИОКР (строка 1110 и 1120)

Наличие и движение нематериальных активов отражено в табличных пояснениях № 1 к

бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности (строка 1150 и 1160)

Наличие и движение основных средств отражено в табличных пояснениях № 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

В 2020 году Общество приобрело:

- автомобиль Toyota Land Cruiser 200 по договору лизинга с АО ВТБ Лизинг от 13.01.2020 г. №АЛ153492/01-20 ЯРЛ на сумму 6 218,22 тыс. руб. Последующие лизинговые платежи до конца действия договоров лизинга составляют 4 598,22 тыс. руб., в том числе на 01.01.2021 г. – 2 299,11 тыс. рублей;

- автомобиль Lada Largus по договору лизинга с АО «Лизинговая компания Европлан» от 22.07.2020 г. №2408196-ФЛ/ВОЛ-20 на сумму 752,52 тыс. руб. Последующие лизинговые платежи до конца действия договоров лизинга составляют 752,52 тыс. руб., в том числе на 01.01.2021 г. – 297,29 тыс. рублей;

Увеличение остатка основных средств на 31.12.2020 г. вызвано тем, что в 2020 году Общество провело ряд запланированных мероприятий, направленных на увеличение капитальных вложений в объекты основных средств, а именно:

- приобретено 1 легковой автомобиль и 1 автомобильный прицеп;
- продолжалось строительство 2 этапа (секция 3-6) второй очереди многоквартирного жилого дома по адресу: г. Вологда, Окружное шоссе, 32,
- начато строительство многоквартирного жилого дома №12 по ГП на территории МКР «Южный», по адресу: г. Вологда, Окружное шоссе.
- приобретенные в конце 2019 года два земельных участка с деревянным жилым домом на одном из них по адресу: г. Вологда, ул. Спирина, 10, объединены в один, а деревянный жилой дом – снесен. На вновь образованном земельном участке запроектирован многоквартирный жилой дом. Строительство которого начнется в 2021 году.

Наличия в Обществе основных средств и инвестиционных затрат, связанных с инновациями, нет.

Выбытие объектов основных средств на сумму 1 800,00 тыс. руб. связано с передачей в собственность другим юридическим лицам.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 1240).

Долгосрочных финансовых вложений в 2020 году не осуществлялось.

Общество не имеет краткосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения Общества на 31.12.2020 г. состоят из краткосрочных финансовых вложений, состоящих из приобретенных дебиторских задолженностей по договорам цессии в размере 3 800,00 тыс. руб.

Запасы (Строка 1210)

Наличие и движение запасов отражено в табличных пояснениях № 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей по состоянию на 31.12.2020 г.:

- Сырье и материалы - 14 410,73 тыс. руб.

- Готовая продукция и товары для перепродажи – 978,43 тыс. руб.

Итого – 15 389,16 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием признаков снижения их стоимости.

Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в табличных пояснениях № 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Дебиторская задолженность Общества на 01.01.2020 г. составила 113 222,37 тыс. руб., из них:

- авансы выданные - 19 936,14 тыс. руб.;
- покупатели и заказчики - 3 059,69 тыс. руб.;
- платежи в бюджет - 88,37 тыс. руб.;
- подотчетные суммы - 1,93 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям - 5 041,02 тыс. руб.;
- задолженность по договорам долевого участия – 77 863,40 тыс. руб.;
- прочие дебиторы (задолженность по предоставленным займам и за перепредъявленную эл/энергию) - 7 231,82 тыс. руб.

Основная дебиторская задолженность за выполненные работы, услуги на конец года по следующим заказчикам:

- ООО «Строй100» - 2 513,89 тыс. руб.;
- ООО «Астарта опт» - 438,15 тыс. руб.;
- ИП Лысенко А.А. – 207,96 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец года по договорам долевого участия составляет – 77863,40 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность, по которой денежные средства зарезервированы на счетах-эскроу - 63 634,40 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):

Денежные средства по состоянию на 31.12.2020 г. составили 83 451,50 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе - 206,52 тыс. руб.;
- расчетные счета – 63 501,46 тыс. руб.;
- денежные средства на аккредитиве – 19 743,52 тыс. руб.

Прочие оборотные активы (Строка 1260)

Прочие оборотные активы на 31.12.2020 составили – 239,39 тыс. руб. , из них:

- НДС с авансов полученных – 1,09 тыс. руб.;
- расходы на приобретение лицензии с неисключительными правами на использование программными продуктами – 11,30 тыс. руб.;
- страховые премии по договорам обязательного и добровольного страхования- 227,04 тыс. руб.

Кредиты и займы (строка 1410 и 1510)

Общество привлекает краткосрочные и долгосрочные займы на пополнение оборотных средств.

Долгосрочные займы на конец года составили 50 061,02 тыс. руб., в т.ч.:

- получено денежных средств по договорам беспроцентных займов с ООО «Строй100» в сумме 24 043,02 тыс. руб. и по договору беспроцентного займа с Отуриным С.В. в сумме 1 000,00 тыс. руб.;

- переведены из краткосрочных в долгосрочные займы на сумму 1 086,00 тыс. руб.;
- переведена кредиторская задолженность по договорам уступки прав требования в заемное обязательство по Соглашениям о новации на общую сумму 23 932,00 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 общая сумма краткосрочных займов составила 7 841,71 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2020 г. – 2 332,40 тыс. руб. Из них:

- займы – 2 332,40 тыс. руб.
- проценты по займам – 0,00 тыс. руб.

В течение 2020 года получено денежных средств в сумме 1 137,41 тыс. руб. по договорам беспроцентных займов с ООО «Строй100», погашены займы на сумму 2 937,70 тыс. руб. и проценты по займам в сумме 2 623,02 тыс. руб., переведены в долгосрочные займы на сумму 1 086 тыс. руб.

Для финансирования строительства объекта «Многоквартирный жилой дом №12 по генплану на территории мкр. «Южный» по Окружному шоссе в г. Вологде», в ноябре 2020 года в ПАО Сбербанк была открыта невозобновляемая кредитная линия на сумму – 59 984, тыс. руб., по льготной процентной ставке, которая рассчитывается в конце срока кредитования. Погашение кредита, уплата процентов и других платежей будет проведено после получения разрешения на ввод в эксплуатацию объекта и открытия счетов эскроу, но не позднее 27.06.2022 г.

На 31.12.2020 года задолженность по кредиту составила 51 179,26 тыс. руб.

Для обеспечения кредитного договора между Обществом и ПАО Сбербанк, заключен Договор Ипотеки, по которому Общество передает в залог земельный участок площадью 4228 кв.м кадастровый номер 35:24:0403003:2736. Залоговая стоимость - 12 385,00 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в табличных пояснениях № 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Кредиторская задолженность Общества на 01.01.2020 г. составляет 904 889,00 тыс. рублей, в том числе:

- поставщики и подрядчики - 93 855,81 тыс. руб.;
- налоги и сборы -134,14 тыс. руб.;
- авансы заказчиков – 6,54 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом по оплате труда – 0,00 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 4,17 тыс. руб.;
- обязательства по договорам долевого участия – 806 725,54 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности на конец отчетного года не имеется.

На 01.01.2020г. просроченной задолженности по расчетам с бюджетом всех уровней нет.

Оценочные обязательства (Строка 1540)

Оценочные обязательства на 31.12.2020 г составили 77,19 тыс. руб. – резерв на гарантийный ремонт Многоквартирного жилого дома по адресу: г. Вологда, Осановский проезд, 14.

Капитал и резервы (строки 1310-1370)

Информация об изменениях в уставном, добавочном и резервном капитале представлена в Отчете об изменениях капитала за 2020 год.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества отражен по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса.

Уставный капитал Общества за отчетный год не менялся и составляет 3 997 534,00 рубля.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2020г. Общество имеет нераспределенную прибыль в размере 2 311,84 тыс. руб. (строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса).

2). Отчет о финансовых результатах за 2020 год

Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается после того, как продукция произведена (работа выполнена, услуга оказана) полностью в соответствии с п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В соответствии с пунктом 23 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», по строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражена выручка за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и аналогичных обязательных платежей. Доходы от реализации в 2020 году составили 6 972,15 тыс. руб. (без НДС), в том числе:

- Сдача имущества в аренду – 6 922,65 тыс. руб.
- Содержание ТП – 49,50 тыс. руб.

Изменение (уменьшение) показателя выручки от продаж товаров, продукции, работ, услуг на 339,72 тыс. руб. связано с уменьшением количества арендаторов.

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120, 2210 и 2220)

Расходы по обычным видам деятельности составили 5 824,83 тыс. руб.

Затраты на производство (расходы на продажу) раскрыты в табличных пояснениях № 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Данные, характеризующие расходы, связанные со сдачей имущества в аренду и содержанием

ТП в группировке по элементам затрат:

- Материальные затраты – 1 292,14 тыс. руб.
 - Расходы на оплату труда – 294,39 тыс. руб.
 - Отчисления на социальные нужды – 71,50 тыс. руб.
 - Амортизация – 775,77 тыс. руб.
 - Прочие затраты – 3 391,03 тыс. руб.
- Итого по элементам – 5 824,83 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы (строки 2320 - 2350)

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 3 263,91 тыс. руб., в том числе:

- доходы от продажи основных средств – 741,67 тыс. руб.;
- доходы от продажи квартиры - 2 500,00 тыс. руб.;
- доходы от списания кредиторской задолженности – 22,24 тыс. руб.;

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 3 263,91 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 10 829,83 тыс. руб., в том числе:

- расходы от выбытия основных средств и прочего имущества – 1 947,35 тыс. руб.;
- услуги банка по расчетным операциям – 191,93 тыс. руб.;
- расходы на гарантийный ремонт – 278,29 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 8 393,21 тыс. руб.;
- убытки прошлых лет – 3,09 тыс. руб.;
- прочее – 15,96 тыс. руб.;

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила - 2 427,20 тыс. руб.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 8 402,63 тыс. руб. представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ:

- Списание дебиторской задолженности по которой истек исковой давности или организации перестали существовать – 8 393,21 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 9,42 тыс. руб.

VI. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ, ПОСТОЯННЫЕ И ВРЕМЕННЫЕ РАЗНИЦЫ, ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Для расчета налога на прибыль Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По данным регистров бухгалтерского учета в 2020 году убыток составил - 6 418,60 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации в 2020 году составила 1 984,020 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма исчисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 198,41 тыс. руб. Налоговая база по налогу на прибыль уменьшена на сумму части убытка за 2014 год в размере 992,00 тыс. руб.

VII. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, РАСПРЕДЕЛЕНИЕ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИБЫЛИ

Финансовый результат от деятельности Общества в 2020 году получился убыточным в размере 6 786,75 тыс. руб. (строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах).

Чистая прибыль уменьшилась на 6 786,75 тыс. руб. (с 9 098,59 тыс. руб. по результатам деятельности в 2019 году до 2 312,22 тыс. руб. по результатам деятельности в 2020 году или на

75%), что является негативной тенденцией.

Чистые активы

Чистые активы Общества, рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ:

тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на:		
	31.12.2018 г.	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.
Активы, принимаемые к расчету	450 851	480 300	1 014 848
Пассивы, принимаемые к расчету	438 080	467 204	1 008 539
Стоимость чистых активов	12 771	13 096	6 309

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020 года составила 6 309 тыс. рублей, что на 6787 тыс. рублей меньше, чем на 31.12.2019 года.

Величина чистых активов на 31.12.2020 превышает величину уставного капитала, равную 3 997 534,00 рублей.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Связанные стороны.

Связанными сторонами в целях раскрытия соответствующей информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество, способно оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008).

В 2020 году связанными сторонами являлись:

Наименование (ФИО) связанной стороны	Основание	Операции (Вид операции, Условия и сроки завершения расчетов, Объем оказанных услуг, Сальдо расчетов на конец проверяемого периода)
Отурин Сергей Владимирович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (Директор)	1. Выплата заработной платы. 2. Оплата по договору уступки права требования. 3. Остаток по договору беспроцентного займа на 31.12.2020 г. составил 5205282,00 руб. Задолженность является текущей.
Драчев Александр Васильевич	Советник директора, учредитель ООО «Предприятие 100 завода ЖБИ»	1. Выплата заработной платы. 2. Задолженность по договорам уступки прав требования на 31.12.2020 г. – 13502000,00 руб. Задолженность является текущей.
Гуляев Валерий Алексеевич	Учредитель ООО «Предприятие 100 завода ЖБИ»	Задолженность по договорам займов погашена и на 31.12.2020 г. отсутствует.
ООО «Предприятие 100 завода ЖБИ» ОГРН 1023500889323	Учредитель	Договор аренды № 5/2018-А от 01.01.2018 на сумму 2400,00 руб. По состоянию на 31.12.2020 г. дебиторская задолженность составила – 24 879,68 руб. Задолженность является текущей.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались в связи с отсутствием сомнительной задолженности. Списания дебиторской задолженности связанных сторон в 2020 году не было.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Под основным управленческим персоналом организации понимаются (п. 11 ПБУ 11/2008):

- руководители (директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации);
- их заместители;
- члены коллегиального исполнительного органа;
- члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации;
- иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Оплата труда основному управленческому персоналу за 2020 год в совокупности составила 567,02 тыс. руб., страховые взносы начислены в сумме 108,68 тыс. руб.

IX. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента. В соответствии со ст. 6.1. «Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах» Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», юридическое лицо обязано располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных данным Федеральным законом.

В том случае, когда бенефициарный владелец имеет возможность контроля организации, он является связанной стороной (п. 6 ПБУ 11/2008).

1. Конечным бенефициаром ООО «МК-строй» является Гуляев Валерий Алексеевич, как учредитель компании ООО «Предприятие 100 завода ЖБИ», владеющий долей 50%.
2. Конечным бенефициаром ООО «МК-строй» является Драчев Александр Васильевич, как учредитель компании ООО «Предприятие 100 завода ЖБИ», владеющий долей 50%.

С Гуляевым В.А. в 2020 году совершались следующие операции:

- Погашалась задолженность по ранее заключенным договорам беспроцентного займа на финансирование текущей деятельности организации:

Контрагент	Договор	Размер займа, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2020
Гуляев В.А.	б/н от 27.02.2017	10 000,00	2 728 691,86	0,00

Выплачены проценты по ранее погашенным договорам займа:

Наименование банка / заимодавца	Договор	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2020
Гуляев В.А.	№3 от 07.04.2015	1 300 739,73	0,00
Гуляев В.А.	№2 от 18.03.2015	1 322 278,03	0,00

С Драчевым А.В. в 2020 году осуществлялись операции:

- по выплате заработной платы в размере 166 520,00 руб.
- Действовали заключенные ранее договоры уступки права требования долга:

Контрагент	Договор	Сумма задолженности тыс. руб.	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2020
Драчев А.В.	№б/н от 04.02.2014	9 172,00	9 172,00	9 172,00

Драчев А.В.	№8/УПТ от 13.11.14	430,00	430,00	430,00
Драчев А.В.	№8/УПТ от 05.02.15	3 900,00	3 900,00	3 900,00

Задолженность по договорам уступки прав требования в 2020 г. переведена в заемное обязательство по Соглашениям о новации.

X. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ)

Условные факты хозяйственной деятельности подразделяются на оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (п. 1 ПБУ 8/2010).

Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Оценочные обязательства

Наличие и движение оценочных обязательств отражено в пояснениях № 7 к бухгалтерскому балансу.

Расшифровка оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2020 г.:

№ п/п	Наименование обязательства	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1	Резерв на гарантийный ремонт	77,19	Рассчитывается единовременно в момент передачи объекта строительства дольщикам и в бухгалтерском учете отражается по дебету затратных счетов в корреспонденции со счетом 96 «Резервы предстоящих расходов»
Итого		77,19	

Резерв на гарантийный ремонт по объекту «Многоквартирный жилой дом по адресу: г. Вологда, Окружное шоссе, 32, Вторая очередь первый этап строительства» был создан в 2019 года в сумме – 284,59 тыс. руб. сроком на 5 лет (гарантийный срок по ДДУ), но в связи с большим поступлением претензий в 2019 году резерв был израсходован полностью.

Резерв на гарантийный ремонт по объекту: «Многоквартирный жилой дом по адресу: г.Вологда, Осановский проезд, 14» был создан в 2018 году в сумме 97,42 тыс. руб. За 2019 год по данному объекту было проведено гарантийных ремонтов (за счет резерва) на сумму – 5,93 тыс. руб., за 2020 г. гарантийных ремонтов не проводилось. Остаток резерва составил – 77,19 тыс. руб.

Резерв на оплату отпусков Обществом не создается в связи с отсутствием обязательств по очередным трудовым отпускам за период 2019-2020 г. и несущественностью суммы обязательств по отпускам за период 2020 – 2021 г.г.

Резерв сомнительных долгов

На основании Решения №15 Единственного участника Общества от 15 декабря 2020 года, списана невозможная к взысканию по причине истечения срока исковой давности, дебиторская задолженность:

За счет финансового результата от деятельности:

- ООО «Автодор» - 40 400,00 руб.;
- ООО «ВЭМ» - 7 049 707,73 руб.;
- ООО «ГЭС» – 805 854,19 руб.;
- ООО «Еврострой» - 8 220,10 руб.;
- ООО «Северторг» - 250 000,00 руб.;
- ООО «Кирпичный дом» - 2 309,12 руб.;
- ООО «МК-энергостройпроект» - 100 000,00 руб.;
- ООО ПТК «Оконные системы» - 136 680,00 руб.;
- прочая (менее 100 руб.) – 35,97 руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 г. не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществом не было выдано поручительств кредиторам третьих лиц.

Условные активы

Информации об условных активах, которые впоследствии могут привести к притоку экономических выгод, у Общества не имеется.

Информация об участии в судебных разбирательствах

В течение 2020 года ООО «МК-строй» принимало участие в качестве Истца в следующих судебных разбирательствах:

Истец	Ответчик	Наименование суда и № дела	Предмет иска	Сумма требований	Решение по делу
ООО «МК-строй»	Департамент строительства Вологодской области	АС Вологодской области Дело А13-1768/2020 от 28.12.2020	Оспаривание решения о привлечении к административной ответственности		На рассмотрении
ООО «МК-строй»	Департамент строительства Вологодской области	АС Вологодской области А13-1768/2020 от 28.12.2020	Оспаривание решения о привлечении к административной ответственности		На рассмотрении
ООО «МК-строй»	ООО «Посад +»	АС Вологодской области Дело А13-15426/2019 от 14.08.2019	О признании несостоятельным (банкротом)	726 047,00 руб.	На рассмотрении

В течение 2020 года Общество принимало участие в качестве Ответчика в следующих судебных разбирательствах:

Истец	Ответчик	Наименование суда и № дела	Предмет иска	Сумма требований руб.	Решение по делу
ИП Переяславская Е.А.	ООО «МК-строй»	АС Вологодской области А13-15830/2020 от 19.11.2020	Неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договорам возмездного оказания услуг	50 000,00	На рассмотрении

В течение 2020 года ООО «МК-строй» было привлечено к ответственности за налоговое правонарушение, предусмотренное налоговым кодексом РФ:

Лицо совершившее налоговое правонарушение	Дата и Решение/ требование/акт контролирующего органа	Пункт и статья Налогового кодекса РФ	Состав налогового правонарушения	Штраф, руб	Код налогового органа
---	---	--------------------------------------	----------------------------------	------------	-----------------------

ООО «МК-строй»	Решение от 30.11.2020 №2680	п.1 ст. 129.1	Неправомерное несообщение сведений	1 250,00	3525
ООО «МК-строй»	Требование от 12.08.2020 №96523	Налоговые правонарушения, установленные Главой 16 НК РФ	Штраф	200,00	3525
ООО «МК-строй»	Решение от 17.07.2020 №289	П.1 ст.126	Непредставление документов, необходимых для осуществления налогового контроля	200,00	3525
ООО «МК-строй»	Акт от 03.02.2020 №265	П.1 ст.126	Непредставление документов, необходимых для осуществления налогового контроля (сведения о среднесписочной численности работников)	200,00	3525

Прочие условные факты хозяйственной деятельности

В 2020 г. продолжается строительство двух объектов:

- 2-го этапа (секция 3-6) второй очереди многоквартирного жилого дома по адресу: г. Вологда, Окружное шоссе, 32 (Разрешение на строительство от 18.11.2016 г. №35-35327-275-2016, выданное Департаментом градостроительства Администрации города Вологды, срок действия до 30.06.2022 г.);

- многоквартирного жилого дома №12 по ГП на территории МКР «Южный», по адресу: г. Вологда, Окружное шоссе (Разрешение на строительство от 03.12.2019 г. № 35-35327-100-2019 (взамен ранее выданного от 26.06.2018 г. №35-35327-123-2018), выданное Департаментом градостроительства Администрации города Вологды, срок действия до 03.07.2021 г.).

По состоянию на 31.12.2020 год по строящимся объектам заключено 413 договора на долевое участие в строительстве жилья (в т.ч. 26 договоров с использованием счетов эскроу) на общую сумму 806 725,54 тыс. руб.(в т.ч. 70 209,40 тыс. руб. с использованием счетов эскроу).

Задолженность участников по договорам долевого участия в строительстве жилья по внесению денежных средств по состоянию на 31.12.2020 г. составляет - 77 863,40 тыс. руб., отражена по строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе дебиторской задолженности. Денежных средств, находящихся на счетах эскроу – 63 634,40 тыс. руб.

Расходы на строительство объектов по состоянию на 31.12.2020 г. составили 788 821,98 тыс. руб. и отражены по строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса.

Департаментом градостроительства Администрации города Вологды 16 декабря 2020 года выдано Разрешение № 35-35327000-72-2020 на строительство объекта: «Жилой дом по ул. Спирина, д.10 в г. Вологде». Начало строительства запланировано на 1-й квартал 2021 г., привлечение денежных средств участников долевого строительства предполагается с использованием счетов эскроу. Срок действия разрешения до 16 июня 2022 года.

Финансовых и прочих рисков при строительстве объектов Общество не предполагает в связи с полными своевременным оформлением всей разрешительной документации, за исключением случаев форс-мажора. Для обеспечения обязательств по договорам участия в долевом строительстве (без использования счетов эскроу), Общество осуществляет платежи в компенсационный фонд из расчета 1,2 % от стоимости объекта строительства по договору долевого строительства.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Информация о затратах на энергетические ресурсы раскрывается в соответствии с п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении

энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

Совокупные затраты Общества на оплату использованных в течение 2020 года энергетических ресурсов составили 6 721,68 тыс. руб.

В 2020 году поставщиками электроэнергии являлись АО "Вологдаоблэнерго" и ООО «Северная Сбытовая компания».

Расходы на электроэнергию за 2020 год составили 6 662,39 тыс. руб. Потреблено электроэнергии в 2020 году - 885,47 тыс. кВтч.

В 2020 году поставщиком газа являлось ООО "ЕВРОГАЗ". Закупки газа составили 27,0 тыс. м³ на сумму 885,47 тыс.руб.

Указанные расходы осуществлены в производственных целях. В Обществе ведутся мероприятия по сбережению энергоресурсов..

IX. ПРОЧИЕ АСПЕКТЫ

Прекращаемая деятельность

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2020 году в Обществе отсутствовал факт прекращения деятельности (части деятельности) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Решение о реорганизации в 2020 году не принималось.

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» («Обществах с ограниченной ответственностью») крупными сделками, Обществом в 2020 году не совершались.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, и, соответственно, требующих раскрытия в отчетности, на момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год нет.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2020 году не было.

Активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В 2020 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Совместная деятельность

В 2020 году Обществом не осуществлялась деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Информация по сегментам

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не принимала решения о раскрытии информации по отчетным сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Государственная помощь

В 2020 году государственная помощь Обществу не предоставлялась.

Информация о последствиях для бухгалтерского учета при коронавирусе COVID-19

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. В 2020 году как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий не повлияли на деятельность Общества.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и предпринимает все возможные меры для снижения возможных последствий.

Руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро - и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества.

В течение 2020 года не произошло никаких событий, требующих отражения в отчетности.

Директор _____ /Отурин С.В./

Главный бухгалтер _____ /Отурин С.В./

20.02.2021

